Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	886 119 372
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	PRO TOTALBYGG AS
Forretningsadresse:	Morells vei 11 0487 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Anne Bøe Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	21.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert

År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 20.05.2025

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		55 292 447	84 642 308
Annen driftsinntekt		2 100 961	38 388
Sum inntekter		**57 393 409**	**84 680 695**
Kostnader			
Varekostnad		38 224 699	53 280 696
Lønnskostnad	1	11 139 130	12 417 717
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		197 337	382 477
Annen driftskostnad		3 188 301	2 123 631
Sum kostnader		**52 749 466**	**68 204 521**
Driftsresultat		**4 643 942**	**16 476 174**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 144 797	221 288
Annen finansinntekt		650 040	385 770
Sum finansinntekter		**1 794 836**	**607 057**
Annen rentekostnad		34 740	4 336
Annen finanskostnad		1 863	178 308
Sum finanskostnader		**-36 603**	**-182 643**
Netto finans		**1 758 234**	**424 414**
Resultat før skattekostnad		**6 402 176**	**16 900 588**
Skattekostnad	2	1 406 501	3 377 341
Årsresultat		**4 995 675**	**13 523 247**
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	2 000 000
Annen egenkapital		4 995 675	11 523 247
Sum overføringer og disponeringer		**4 995 675**	**13 523 247**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		**0**	**0**
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	543 431	599 387
Maskiner og anlegg	3	17 049	22 433
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	601 344	734 219
Sum varige driftsmidler		**1 161 824**	**1 356 039**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	15 000	15 000
Andre langsiktige fordringer	5	25 197 186	13 538 291
Sum finansielle anleggsmidler		**25 212 186**	**13 553 291**
Sum anleggsmidler		**26 374 010**	**14 909 330**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		**0**	**0**
Fordringer			
Kundefordringer		6 421 666	13 789 786
Andre kortsiktige fordringer	5	261 607	2 153 077
Sum fordringer		**6 683 273**	**15 942 863**
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	4	5 205 000	4 805 000
Sum investeringer		**5 205 000**	**4 805 000**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		11 490 007	19 211 669
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**11 490 007**	**19 211 669**
Sum omløpsmidler		**23 378 279**	**39 959 532**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EIENDELER		**49 752 290**	**54 868 862**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		**100 000**	**100 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		41 079 549	36 083 874
Sum opptjent egenkapital		**41 079 549**	**36 083 874**
Sum egenkapital		**41 179 549**	**36 183 874**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	26 680	0
Sum avsetninger for forpliktelser		**26 680**	**0**
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		**0**	**0**
Sum langsiktig gjeld		**26 680**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 853 550	2 289 821
Betalbar skatt	2	1 379 821	3 377 341
Skyldige offentlige avgifter		3 671 036	6 416 638
Utbytte		0	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		641 654	4 601 187
Sum kortsiktig gjeld		**8 546 061**	**18 684 988**
Sum gjeld		**8 572 741**	**18 684 988**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**49 752 290**	**54 868 862**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2024 345927

Enheten

Organisasjonsnummer:	886 119 372
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	PRO TOTALBYGG AS
Forretningsadresse:	Morells vei 11 0487 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Anne Bøe Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	21.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 09.04.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673

Organisasjonsnr: 886 119 372
PRO TOTALBYGG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		55 292 447	84 642 308
Annen driftsinntekt		2 100 961	38 388
Sum inntekter		**57 393 409**	**84 680 695**
Kostnader			
Varekostnad		38 224 699	53 280 696
Lønnskostnad	1	11 139 130	12 417 717
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		197 337	382 477
Annen driftskostnad		3 188 301	2 123 631
Sum kostnader		**52 749 466**	**68 204 521**
Driftsresultat		**4 643 942**	**16 476 174**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 144 797	221 288
Annen finansinntekt		650 040	385 770
Sum finansinntekter		**1 794 836**	**607 057**
Annen rentekostnad		34 740	4 336
Annen finanskostnad		1 863	178 308
Sum finanskostnader		**-36 603**	**-182 643**
Netto finans		**1 758 234**	**424 414**
Resultat før skattekostnad		**6 402 176**	**16 900 588**
Skattekostnad	2	1 406 501	3 377 341
Årsresultat		**4 995 675**	**13 523 247**
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	2 000 000
Annen egenkapital		4 995 675	11 523 247
Sum overføringer og disponeringer		**4 995 675**	**13 523 247**

Organisasjonsnr: 886 119 372
PRO TOTALBYGG AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		**0**	**0**
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	543 431	599 387
Maskiner og anlegg	3	17 049	22 433
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	601 344	734 219
Sum varige driftsmidler		**1 161 824**	**1 356 039**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	15 000	15 000
Andre langsiktige fordringer	5	25 197 186	13 538 291
Sum finansielle anleggsmidler		**25 212 186**	**13 553 291**
Sum anleggsmidler		**26 374 010**	**14 909 330**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		**0**	**0**
Fordringer			
Kundefordringer		6 421 666	13 789 786
Andre kortsiktige fordringer	5	261 607	2 153 077
Sum fordringer		**6 683 273**	**15 942 863**
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	4	5 205 000	4 805 000
Sum investeringer		**5 205 000**	**4 805 000**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		11 490 007	19 211 669
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**11 490 007**	**19 211 669**
Sum omløpsmidler		**23 378 279**	**39 959 532**
SUM EIENDELER		**49 752 290**	**54 868 862**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		**100 000**	**100 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		41 079 549	36 083 874
Sum opptjent egenkapital		**41 079 549**	**36 083 874**
Sum egenkapital		**41 179 549**	**36 183 874**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	26 680	0
Sum avsetninger for forpliktelser		**26 680**	**0**
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		**0**	**0**
Sum langsiktig gjeld		**26 680**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 853 550	2 289 821
Betalbar skatt	2	1 379 821	3 377 341
Skyldige offentlige avgifter		3 671 036	6 416 638
Utbytte		0	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		641 654	4 601 187
Sum kortsiktig gjeld		**8 546 061**	**18 684 988**
Sum gjeld		**8 572 741**	**18 684 988**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**49 752 290**	**54 868 862**

Organisasjonsnr: 886 119 372
PRO TOTALBYGG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret
8.00

Sum	Beløp

Note
3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Anskaffelseskost 01.01.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	2875338.00	0.00

Tilgang i året	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	20231.00	0.00

Avgang i året	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	236886.00	0.00

Anskaffelseskost 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	2658683.00	0.00

Samlede av-/nedskrivn.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	1496859.00	0.00

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	1161824.00	0.00

Årets av-/nedskrivn.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	197337.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets

Annen langsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Pantstillelse	Beløp

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Note
5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: **Medlemmer av:**

Mer om lån og sikkerhetsstillelse
Det er gitt rentefritt lån til Ekrogn Tak og Membran AS, saldo pr. 31.12.2023 kroner 260 940,69 Det er gitt lån til Diano Eiendom AS, saldo pr. 31.12.2023 kroner 21.000.000,00 Dette lånet rente beregnes etter avtale.

PRO TOTALBYGG AS
886 119 372

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		55 292 447	84 642 308
Annen driftsinntekt		2 100 961	38 388
Sum driftsinntekter		**57 393 409**	**84 680 695**
Driftskostnader			
Varekostnad		-38 224 699	-53 280 696
Lønnskostnad	1	-11 139 130	-12 417 717
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-197 337	-382 477
Annen driftskostnad		-3 188 301	-2 123 631
Sum driftskostnader		**-52 749 466**	**-68 204 521**
Driftsresultat		**4 643 942**	**16 476 174**
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 144 797	221 288
Annen finansinntekt		650 040	385 770
Sum finansinntekter		**1 794 836**	**607 057**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-34 740	-4 336
Annen finanskostnad		-1 863	-178 308
Sum finanskostnader		**-36 603**	**-182 643**
Netto finans		**1 758 234**	**424 414**
Resultat før skattekostnad		**6 402 176**	**16 900 588**
Skattekostnad	2	-1 406 501	-3 377 341
Årsresultat		**4 995 675**	**13 523 247**
Overføringer			
Ordinært utbytte		0	2 000 000
Annen egenkapital		4 995 675	11 523 247
Sum overføringer		**4 995 675**	**13 523 247**

PRO TOTALBYGG AS
886 119 372

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	543 431	599 387
Maskiner og anlegg	3	17 049	22 433
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	601 344	734 219
Sum varige driftsmidler		**1 161 824**	**1 356 039**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	15 000	15 000
Andre langsiktige fordringer	5	25 197 186	13 538 291
Sum finansielle anleggsmidler		**25 212 186**	**13 553 291**
Sum anleggsmidler		**26 374 010**	**14 909 330**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		6 421 666	13 789 786
Andre kortsiktige fordringer	5	261 607	2 153 077
Sum fordringer		**6 683 273**	**15 942 863**
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	4	5 205 000	4 805 000
Sum investeringer		**5 205 000**	**4 805 000**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		11 490 007	19 211 669
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**11 490 007**	**19 211 669**
Sum omløpsmidler		**23 378 279**	**39 959 532**
SUM EIENDELER		**49 752 290**	**54 868 862**

PRO TOTALBYGG AS
886 119 372

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		**100 000**	**100 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		41 079 549	36 083 874
Sum opptjent egenkapital		**41 079 549**	**36 083 874**
Sum egenkapital		**41 179 549**	**36 183 874**
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	2	26 680	0
Sum avsetning for forpliktelser		**26 680**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 853 550	2 289 821
Betalbar skatt	2	1 379 821	3 377 341
Skyldige offentlige avgifter		3 671 036	6 416 638
Utbytte		0	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		641 654	4 601 187
Sum kortsiktig gjeld		**8 546 061**	**18 684 988**
Sum gjeld		**8 572 741**	**18 684 988**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**49 752 290**	**54 868 862**

Oslo, 21.03.2024

Ørjan Fjell
styrets leder / daglig leder

PRO TOTALBYGG AS
886 119 372

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter
Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer
Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:
FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Skatt
Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:	8

PRO TOTALBYGG AS
886 119 372

Note 2 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	1 379 821	3 377 341
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	26 680	0
Skattekostnad	**1 406 501**	**3 377 341**
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	6 402 176	16 900 588
Permanente forskjeller	54 836	40 828
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-185 099	-1 589 866
Skattepliktig inntekt	**6 271 912**	**15 351 550**
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	1 379 821	3 377 341
Sum betalbar skatt i balansen	1 379 821	3 377 341

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	2 875 338
Tilgang i året	20 231
Avgang i året	-236 886
Anskaffelseskost 31.12.	**2 658 683**
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 496 859
Balanseført verdi per 31.12.	**1 161 824**
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	197 337

Note 4 - Investeringer i ande selskap

Selskapet eier 50% av aksjene i Ekrogn Tak og Membran AS, org.nr. 920 975 240

Årsregnskapet er ikke avlagt pr. i dag.

.....

Selskapet eier 250.000 aksjer i Karvesvingen 5 Eiendomsfond AS ,org.nr. 923 207 376

Selskapet eier 250.000 aksjer i Polaris Eiendom AS, org.nr. 828 440 942

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Mer om lån og sikkerhetsstillelse
Det er gitt rentefritt lån til Ekrogn Tak og Membran AS, saldo pr. 31.12.2023 kroner 260 940,69
Det er gitt lån til Diano Eiendom AS, saldo pr. 31.12.2023 kroner 21.000.000,00 Dette lånet rente beregnes etter avtale.

BankID Signing
Tor Arne Andreassen
2024-03-21

ABC REVISJON AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Pro Totalbygg AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet
Konklusjon
Vi har revidert årsregnskapet for Pro Totalbygg AS som viser et overskudd på kr 4 995 675. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.
Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen
Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet
Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.
Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

ABC Revisjon AS
Medlem av Den norske Revisorforening
Org.nr. 994 613 413 MVA
www.abcrevisjon.no
post@abcrevisjon.no

Oslo
Nydalsveien 33
0484 OSLO
Tlf.: 476 22 700

Tønsberg
Øvre Langgate 26
3110 TØNSBERG
Tlf.: 476 22 700

ABC REVISJON AS

BankID Signing
Tor Arne Andreassen
2024-03-21

For revisors oppgaver og plikter se: https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/

Oslo, 21. mars 2024
ABC Revisjon AS

Tor-Arne Andreassen (elektronisk sign)
Statsautorisert revisor

ABC Revisjon AS
Medlem av Den norske Revisorforening
Org.nr. 994 613 413 MVA
www.abcrevisjon.no
post@abcrevisjon.no

Oslo
Nydalsveien 33
0484 OSLO
Tlf.: 476 22 700

Tønsberg
Øvre Langgate 26
3110 TØNSBERG
Tlf.: 476 22 700

PRO TOTALBYGG AS
886 119 372

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		55 292 447	84 642 308
Annen driftsinntekt		2 100 961	38 388
Sum driftsinntekter		**57 393 409**	**84 680 695**
Driftskostnader			
Varekostnad		-38 224 699	-53 280 696
Lønnskostnad	1	-11 139 130	-12 417 717
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-197 337	-382 477
Annen driftskostnad		-3 188 301	-2 123 631
Sum driftskostnader		**-52 749 466**	**-68 204 521**
Driftsresultat		**4 643 942**	**16 476 174**
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 144 797	221 288
Annen finansinntekt		650 040	385 770
Sum finansinntekter		**1 794 836**	**607 057**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-34 740	-4 336
Annen finanskostnad		-1 863	-178 308
Sum finanskostnader		**-36 603**	**-182 643**
Netto finans		**1 758 234**	**424 414**
Resultat før skattekostnad		**6 402 176**	**16 900 588**
Skattekostnad	2	-1 406 501	-3 377 341
Årsresultat		**4 995 675**	**13 523 247**
Overføringer			
Ordinært utbytte		0	2 000 000
Annen egenkapital		4 995 675	11 523 247
Sum overføringer		**4 995 675**	**13 523 247**

PRO TOTALBYGG AS
886 119 372

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	543 431	599 387
Maskiner og anlegg	3	17 049	22 433
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	601 344	734 219
Sum varige driftsmidler		**1 161 824**	**1 356 039**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	15 000	15 000
Andre langsiktige fordringer	5	25 197 186	13 538 291
Sum finansielle anleggsmidler		**25 212 186**	**13 553 291**
Sum anleggsmidler		**26 374 010**	**14 909 330**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		6 421 666	13 789 786
Andre kortsiktige fordringer	5	261 607	2 153 077
Sum fordringer		**6 683 273**	**15 942 863**
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	4	5 205 000	4 805 000
Sum investeringer		**5 205 000**	**4 805 000**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		11 490 007	19 211 669
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**11 490 007**	**19 211 669**
Sum omløpsmidler		**23 378 279**	**39 959 532**
SUM EIENDELER		**49 752 290**	**54 868 862**

PRO TOTALBYGG AS
886 119 372

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		**100 000**	**100 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		41 079 549	36 083 874
Sum opptjent egenkapital		**41 079 549**	**36 083 874**
Sum egenkapital		**41 179 549**	**36 183 874**
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	2	26 680	0
Sum avsetning for forpliktelser		**26 680**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 853 550	2 289 821
Betalbar skatt	2	1 379 821	3 377 341
Skyldige offentlige avgifter		3 671 036	6 416 638
Utbytte		0	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		641 654	4 601 187
Sum kortsiktig gjeld		**8 546 061**	**18 684 988**
Sum gjeld		**8 572 741**	**18 684 988**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**49 752 290**	**54 868 862**

Oslo, 21.03.2024

Ørjan Fjell
styrets leder / daglig leder

PRO TOTALBYGG AS
886 119 372

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter
Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer
Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:
FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Skatt
Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:	8

PRO TOTALBYGG AS
886 119 372

Note 2 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	1 379 821	3 377 341
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	26 680	0
Skattekostnad	**1 406 501**	**3 377 341**
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	6 402 176	16 900 588
Permanente forskjeller	54 836	40 828
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-185 099	-1 589 866
Skattepliktig inntekt	**6 271 912**	**15 351 550**
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	1 379 821	3 377 341
Sum betalbar skatt i balansen	1 379 821	3 377 341

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	2 875 338
Tilgang i året	20 231
Avgang i året	-236 886
Anskaffelseskost 31.12.	**2 658 683**
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-1 496 859
Balanseført verdi per 31.12.	**1 161 824**
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	197 337

Note 4 - Investeringer i ande selskap

Selskapet eier 50% av aksjene i Ekrogn Tak og Membran AS, org.nr. 920 975 240

Årsregnskapet er ikke avlagt pr. i dag.

.....

Selskapet eier 250.000 aksjer i Karvesvingen 5 Eiendomsfond AS ,org.nr. 923 207 376

Selskapet eier 250.000 aksjer i Polaris Eiendom AS, org.nr. 828 440 942

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Mer om lån og sikkerhetsstillelse
Det er gitt rentefritt lån til Ekrogn Tak og Membran AS, saldo pr. 31.12.2023 kroner 260 940,69
Det er gitt lån til Diano Eiendom AS, saldo pr. 31.12.2023 kroner 21.000.000,00 Dette lånet rente beregnes etter avtale.