



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 879 726
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL SERVICE BODØ AS
Forretningsadresse: Notveien 9B
8013 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Ole Kristian Heian
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 14.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 415 040	5 111 428
Sum inntekter		4 415 040	5 111 428
Kostnader			
Varekostnad		658 386	578 632
Lønnskostnad	3	3 595 925	3 482 527
Avskrivning	6	48 970	32 687
Annen driftskostnad		628 856	658 509
Sum kostnader		4 932 137	4 752 355
Driftsresultat		-517 097	359 073
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		202	203
Sum finansinntekter		202	203
Annen finanskostnad		168	-10
Sum finanskostnader		168	-10
Netto finans		34	213
Ordinært resultat før skattekostnad		-517 063	359 286
Skattekostnad på ordinært resultat	8		82 199
Ordinært resultat etter skattekostnad		-517 063	277 087
Årsresultat		-517 063	277 087
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-517 063	277 087
Sum overføringer og disponeringer		-517 063	277 087



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		138 137	81 607
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol		80 932	107 432
Sum varige driftsmidler	6	219 069	189 039
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4		15 000
Sum finansielle anleggsmidler			15 000
Sum anleggsmidler		219 069	204 039
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		121 720	297 662
Andre fordringer			39 745
Sum fordringer		121 720	337 407
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	113 788	665 092
Sum omløpsmidler		235 508	1 002 499
SUM EIENDELER		454 577	1 206 538
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overkurs	7	5 000	5 000
Sum innskutt egenkapital		105 000	105 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-183 061	334 003
Sum opptjent egenkapital		-183 061	334 003
Sum egenkapital		-78 061	439 003
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		-107 321	
Leverandørgjeld		4 224	
Betalbar skatt	8		82 199
Skyldige offentlige avgifter		296 050	355 071
Annen kortsiktig gjeld		339 685	330 265
Sum kortsiktig gjeld		532 638	767 535
Sum gjeld		532 638	767 535
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		454 577	1 206 538



TOTAL SERVICE BODØ AS

Noter til regnskapet for 2018

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



TOTAL SERVICE BODØ AS

Noter til regnskapet for 2018

NOTE 2 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
HEIAN OLE KRISTIAN	100	100 %	100 %

NOTE 3 - LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE OG LÅN TIL ANSATTE

<i>Lønnskostnader</i>	2018	2017
Lønninger	3 231 878	3 142 064
Arbeidsgiveravgift	262 939	254 109
Pensjonskostnader	92 074	87 132
Andre ytelser	9 035	-778
Sum	<u>3 595 926</u>	<u>3 482 527</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 8 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

NOTE 4 - FORDRINGER OG GJELD

<i>Fordring på ansatt</i>	2018	2017
Lån til ansatt	0	15 000

NOTE 5 - BANKINNSKUDD

	2018
Bundne skattetrekksmidler utgjør	113 276



TOTAL SERVICE BODØ AS

Noter til regnskapet for 2018

NOTE 6 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	189 039
Tilgang kjøpte driftsmidler	79 000
<hr/> Anskaffelseskost 31.12.2018	<hr/> 268 039
Akk.avskrivning 31.12.2018	-48 970
<hr/> Balanseført pr. 31.12.2018	<hr/> 219 069
Årets avskrivninger	48 970

NOTE 7 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	334 004	439 004
Årsresultat	0	-517 063	-517 063
<hr/> Egenkapital 31.12.2018	<hr/> 100 000	<hr/> -183 059	<hr/> -78 059

NOTE 8 - SKATT

Beregning av årets skattegrunnlag: **2018**

Ordinært resultat før skattekostnad	-517 063
Permanente forskjeller	168
Endring i midlertidige forskjeller	-6 385
<hr/> Årets skattegrunnlag	<hr/> -523 280

Oversikt over midlertidige forskjeller **2018**

Driftsmidler inkl goodwill	-2 350
<hr/> Sum	<hr/> -2 350
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-523 280
<hr/> Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<hr/> -525 630
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-525 630
<hr/> Sum	<hr/> 0

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 23% av resultat før skatt **2018**

23% skatt av resultat før skatt	-118 924
Permanente forskjeller (23%)	39
<hr/> Beregnet skattekostnad	<hr/> -118 885

Side 3



TOTAL SERVICE BODØ AS

Noter til regnskapet for 2018