



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 735 016
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTEN MASKINDRIFT AS
Forretningsadresse: Børsvollvegen 359
2846 BØVERBRU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Kent Drragerengen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 15.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 902 097	11 642 846
Annen driftsinntekt		944 750	59 328
Sum inntekter		15 846 847	11 702 174
Kostnader			
Varekostnad		2 985 224	1 582 297
Lønnskostnad	1	2 533 418	2 390 635
Avskrivning på varige driftsmidler	2	2 424 899	2 158 622
Annen driftskostnad		5 259 762	4 337 575
Sum kostnader		13 203 303	10 469 128
Driftsresultat		2 643 544	1 233 046
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 174	
Sum finansinntekter		1 174	
Annen rentekostnad		220 686	201 503
Annen finanskostnad		608	
Sum finanskostnader		221 294	201 503
Netto finans		-220 120	-201 503
Ordinært resultat før skattekostnad		2 423 424	1 031 542
Skattekostnad på ordinært resultat	3	537 461	226 939
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 885 963	804 603
Årsresultat		1 885 963	804 603
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 885 963	804 603
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	1 885 963	804 603
Sum overføringer og disponeringer		1 885 963	804 603



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	6 771 720	8 226 454
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	226 000	171 500
Sum varige driftsmidler		6 997 720	8 397 954
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	63 882	217 218
Sum finansielle anleggsmidler		63 882	217 218
Sum anleggsmidler		7 061 602	8 615 172
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		375 000	110 000
Sum varer		375 000	110 000
Fordringer			
Kundefordringer	5	3 521 614	1 958 592
Andre kortsiktige fordringer		293 576	66 602
Sum fordringer		3 815 190	2 025 193
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 008 096	151 952
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 008 096	151 952
Sum omløpsmidler		5 198 286	2 287 145
SUM EIENDELER		12 259 888	10 902 317

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	170 000	170 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 766 174	3 875 892
Sum opptjent egenkapital		5 766 174	3 875 892
Sum egenkapital		5 966 174	4 075 892
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	297 060	314 002
Sum avsetninger for forpliktelser		297 060	314 002
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 289 404	4 601 520
Sum annen langsiktig gjeld		3 289 404	4 601 520
Sum langsiktig gjeld		3 586 464	4 915 522
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 340 070	810 212
Betalbar skatt	3	550 093	319 056
Skyldig offentlige avgifter		422 397	464 153
Annen kortsiktig gjeld		394 690	317 482
Sum kortsiktig gjeld		2 707 250	1 910 903
Sum gjeld		6 293 714	6 826 425
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 259 888	10 902 317



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 351324

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 735 016
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTEN MASKINDRIFT AS
Forretningsadresse: Børsvollvegen 359
2846 BØVERBRU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Kent Dragerengen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 15.04.2023

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: 911 735 016
TOTEN MASKINDRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 902 097	11 642 846
Annen driftsinntekt		944 750	59 328
Sum inntekter		15 846 847	11 702 174
Kostnader			
Varekostnad		2 985 224	1 582 297
Lønnskostnad	1	2 533 418	2 390 635
Avskrivning på varige driftsmidler	2	2 424 899	2 158 622
Annen driftskostnad		5 259 762	4 337 575
Sum kostnader		13 203 303	10 469 128
Driftsresultat		2 643 544	1 233 046
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 174	
Sum finansinntekter		1 174	
Annen rentekostnad		220 686	201 503
Annen finanskostnad		608	
Sum finanskostnader		221 294	201 503
Netto finans		-220 120	-201 503
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	537 461	226 939
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 885 963	804 603
Årsresultat		1 885 963	804 603
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 885 963	804 603
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	1 885 963	804 603
Sum overføringer og disponeringer		1 885 963	804 603



Organisasjonsnr: 911 735 016
TOTEN MASKINDRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2	6 771 720	8 226 454
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	226 000	171 500
Sum varige driftsmidler		6 997 720	8 397 954

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	5	63 882	217 218
Sum finansielle anleggsmidler		63 882	217 218

Sum anleggsmidler		7 061 602	8 615 172
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		375 000	110 000
Sum varer		375 000	110 000

Fordringer

Kundefordringer	5	3 521 614	1 958 592
Andre kortsiktige fordringer		293 576	66 602
Sum fordringer		3 815 190	2 025 193

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 008 096	151 952
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 008 096	151 952

Sum omløpsmidler		5 198 286	2 287 145
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		12 259 888	10 902 317
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	170 000	170 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 766 174	3 875 892
Sum opptjent egenkapital		5 766 174	3 875 892
Sum egenkapital		5 966 174	4 075 892
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	297 060	314 002
Sum avsetninger for forpliktelser		297 060	314 002
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 289 404	4 601 520
Sum annen langsiktig gjeld		3 289 404	4 601 520
Sum langsiktig gjeld		3 586 464	4 915 522
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 340 070	810 212
Betalbar skatt	3	550 093	319 056
Skyldig offentlige avgifter		422 397	464 153
Annen kortsiktig gjeld		394 690	317 482
Sum kortsiktig gjeld		2 707 250	1 910 903
Sum gjeld		6 293 714	6 826 425
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 259 888	10 902 317



Organisasjonsnr: 911 735 016
TOTEN MASKINDRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



INTER REVISOR

Inter Revisor AS
Postboks 1211, 2806 Gjøvik
Tlf: +47 61 18 90 90
Faks: +47 61 18 90 80
Revisor/Org.nr.: NO 988 502 790
Foretaksregisteret

Til generalforsamlingen i
Toten Maskindrift AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Toten Maskindrift AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr. 1 885 963. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende 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.

Medlemmer av Den norske Revisorforening



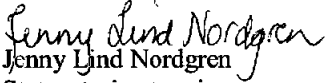
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Gjøvik, 31. Mars 2023

Inter Revisor AS


Jenny Lind Nordgren
Statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2022
for
Toten Maskindrift AS**

Org. nr. 911735016

Utarbeidet av:

Skreia Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
PB 73
2857 SKREIA
Organisasjonsnr. 982363543



Toten Maskindrift AS

BankID Signing
Hans Petter Hagen
2023-03-31

BankID Signing
Kert Dragerengen
2023-03-31

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		14 902 097	11 642 846
Annen driftsinntekt		944 750	59 328
Sum driftsinntekter		15 846 847	11 702 174
Driftskostnader			
Varekostnad		2 985 224	1 582 297
Lønnskostnad	1	2 533 418	2 390 635
Avskrivning på varige driftsmidler	2	2 424 899	2 158 622
Annen driftskostnad		5 259 762	4 337 575
Sum driftskostnader		13 203 303	10 469 128
DRIFTSRESULTAT		2 643 544	1 233 046
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 174	0
Sum finansinntekter		1 174	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		220 686	201 503
Annen finanskostnad		608	0
Sum finanskostnader		221 294	201 503
NETTO FINANSPOSTER		(220 120)	(201 503)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 423 424	1 031 542
Skattekostnad på ordinært resultat	3	537 461	226 939
ORDINÆRT RESULTAT		1 885 963	804 603
ARSRESULTAT		1 885 963	804 603
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	1 885 963	804 603
SUM OVERF. OG DISP.		1 885 963	804 603



Toten Maskindrift AS



Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	6 771 720	8 226 454
Driftsøstø, inventar, verktøy, kontorm.	2	226 000	171 500
Sum varige driftsmidler		6 997 720	8 397 954
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	63 882	217 218
Sum finansielle anleggsmidler		63 882	217 218
SUM ANLEGGSMIDLER		7 061 602	8 615 172
OMLØPSMIDLER			
Varer		375 000	110 000
Fordringer			
Kundefordringer	5	3 521 614	1 958 592
Andre kortsiktige fordringer		293 576	66 602
Sum fordringer		3 815 190	2 025 193
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 008 096	151 952
SUM OMLØPSMIDLER		5 198 286	2 287 145
SUM EIENDELER		12 259 888	10 902 317



Toten Maskindrift AS



Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	170 000	170 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 766 174	3 875 892
Sum opptjent egenkapital		5 766 174	3 875 892
SUM EGENKAPITAL		5 966 174	4 075 892
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	297 060	314 002
Sum avsetning for forpliktelser		297 060	314 002
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 289 404	4 601 520
Sum annen langsiktig gjeld		3 289 404	4 601 520
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 586 464	4 915 522
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 340 070	810 212
Betalbar skatt	3	550 093	319 056
Skyldig offentlige avgifter		422 397	464 153
Annen kortsiktig gjeld		394 690	317 482
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 707 250	1 910 903
SUM GJELD		6 293 714	6 826 425
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 259 888	10 902 317

Bøverbru, 31.03.2023

Kent Dragerengen
Daglig leder/ styremedlem

Hans Petter Hagen
Styrets leder



Toten Maskindrift AS



Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art.

Inntektsføring

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstid for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Toten Maskindrift AS

BankID Signing
Hans Petter Hagen
2023-03-31

BankID Signing
Kert Dragerengen
2023-03-31

Noter 2022

Note 1 - Lønn, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

	I år	I fjor
Lønn	2 106 750	2 027 751
Arbeidsgiveravgift	314 129	293 974
Pensjonskostnader	51 120	33 228
Andre lønnsrelaterte ytelser	61 419	35 682
Totalt	2 533 418	2 390 635

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Anleggsmidler

Avskrivningstablå

	Maskiner og anlegginventar,	Driftsløsøre, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	12 959 910	340 000	13 299 910
+ Tilgang	2 373 694	150 000	2 523 694
- Avgang	2 108 834	0	2 108 834
Anskaffelseskost pr. 31/12	13 224 769	490 000	13 714 769
Akk. av/nedskr. pr 1/1	4 733 455	168 500	4 901 955
+ Ordinære avskrivninger	2 329 399	95 500	2 424 899
- Tilbakeført avskrivning	609 805	0	609 805
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	6 453 049	264 000	6 717 049
Balanseført verdi pr 31/12	6 771 720	226 000	6 997 720
Prosentatsats for ord. avskr.	8-33	20-20	



Toten Maskindrift AS



Noter 2022

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 423 424
Permanente og andre forskjeller	-9
Endring i midlertidige forskjeller	77 009
Inntekt	2 500 424

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	550 093
= Sum betalbar skatt	550 093
+ for lite / - for mye avsatt tidligere	4 310
+ endring i utsatt skatt	-16 942
= Ordinær skattekostnad	537 461

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	550 093
= Betalbar skatt i balansen	550 093

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 406 504	1 462 282
+ Utestående fordringer	-56 230	-34 999
Sum positive skatteøkende forskjeller	1 406 504	1 462 282
Sum negative skatteøkende forskjeller	56 230	34 999
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	1 350 274	1 427 283
Balanseført utsatt skatt	297 060	314 002



Toten Maskindrift AS



Noter 2022

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Samlet egenkapital
Pr 1.1.	30 000	170 000	3 875 892	4 075 892
+Fra årets resultat		0	1 885 963	1 885 963
+/-Andre transaksjoner	0	0	4 319	4 319
=Pr 31.12.	30 000	170 000	5 766 174	5 966 174

Note 5 - Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier

Fordringer med forfall mer enn ett år etter regnskapsårets slutt:

Startleie leasing 64 000

Langsiktig gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:

Gjeld til kredittinstitusjoner 0

Pantsikret gjeld 2 392 815

Balansført verdi eiendeler som er stillet som sikkerhet

Driftsmidler 6 997 720

Kundefordringer 3 577 844

Garantier

Løyvegaranti 98 000

Garantiforpliktelsen er sikret i avtale med selskapets bankforbindelse

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 30, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Verv/funksjon
Kent Dragerengen	50%	Daglig leder/ styremedlem
Hans Petter Hagen	50%	Styreleder



Toten Maskindrift AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art.

Inntektsføring

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstid for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Toten Maskindrift AS

Organisasjonsnr. 911735016



Toten Maskindrift AS

Noter 2022

Note 1 - Lønn, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

	I år	I fjor
Lønn	2 106 750	2 027 751
Arbeidsgiveravgift	314 129	293 974
Pensjonskostnader	51 120	33 228
Andre lønnsrelaterte ytelser	61 419	35 682
Totalt	2 533 418	2 390 635

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Anleggsmidler

Avskrivningstabell

	Maskiner og anlegginventar,	Driftsløse, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	12 959 910	340 000	13 299 910
+ Tilgang	2 373 694	150 000	2 523 694
- Avgang	2 108 834	0	2 108 834
Anskaffelseskost pr. 31/12	13 224 769	490 000	13 714 769
Akk. av/nedskr. pr 1/1	4 733 455	168 500	4 901 955
+ Ordinære avskrivninger	2 329 399	95 500	2 424 899
- Tilbaketført avskrivning	609 805	0	609 805
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	6 453 049	264 000	6 717 049
Balanseført verdi pr 31/12	6 771 720	226 000	6 997 720
Prosent for ord. avskr.	8-33	20-20	



Toten Maskindrift AS

Noter 2022

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 423 424
Permanente og andre forskjeller	-9
Endring i midlertidige forskjeller	77 009
Inntekt	2 500 424

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	550 093
= Sum betalbar skatt	550 093
+ for lite / - for mye avsatt tidligere	4 310
+ endring i utsatt skatt	-16 942
= Ordinær skattekostnad	537 461

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	550 093
= Betalbar skatt i balansen	550 093

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 406 504	1 462 282
+ Utestående fordringer	-56 230	-34 999
Sum positive skatteøkende forskjeller	1 406 504	1 462 282
Sum negative skatteøkende forskjeller	56 230	34 999
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	1 350 274	1 427 283
Balanseført utsatt skatt	297 060	314 002



Toten Maskindrift AS

Noter 2022

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Samlet egenkapital
Pr 1.1.	30 000	170 000	3 875 892	4 075 892
+Fra årets resultat		0	1 885 963	1 885 963
+/-Andre transaksjoner	0	0	4 319	4 319
=Pr 31.12.	30 000	170 000	5 766 174	5 966 174

Note 5 - Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier

Fordringer med forfall mer enn ett år etter regnskapsårets slutt:

Startleie leasing 64 000

Langsiktig gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:

Gjeld til kredittinstitusjoner 0

Pantsikret gjeld 2 392 815

Balansført verdi eiendeler som er stillet som sikkerhet

Driftsmidler 6 997 720

Kundefordringer 3 577 844

Garantier

Løyvegaranti 98 000

Garantiforpliktelsen er sikret i avtale med selskapets bankforbindelse

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 30, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Verv/funksjon
Kent Dragerengen	50%	Daglig leder/ styremedlem
Hans Petter Hagen	50%	Styreleder

Noter for Toten Maskindrift AS

Organisasjonsnr. 911735016



Toten Maskindrift AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		14 902 097	11 642 846
Annen driftsinntekt		944 750	59 328
Sum driftsinntekter		15 846 847	11 702 174
Driftskostnader			
Varekostnad		2 985 224	1 582 297
Lønnskostnad	1	2 533 418	2 390 635
Avskrivning på varige driftsmidler	2	2 424 899	2 158 622
Annen driftskostnad		5 259 762	4 337 575
Sum driftskostnader		13 203 303	10 469 128
DRIFTSRESULTAT		2 643 544	1 233 046
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 174	0
Sum finansinntekter		1 174	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		220 686	201 503
Annen finanskostnad		608	0
Sum finanskostnader		221 294	201 503
NETTO FINANSPOSTER		(220 120)	(201 503)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 423 424	1 031 542
Skattekostnad på ordinært resultat	3	537 461	226 939
ORDINÆRT RESULTAT		1 885 963	804 603
ÅRSRESULTAT		1 885 963	804 603
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	1 885 963	804 603
SUM OVERF. OG DISP.		1 885 963	804 603

Årsregnskap for Toten Maskindrift AS

Organisasjonsnr. 911735016



Toten Maskindrift AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	6 771 720	8 226 454
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	226 000	171 500
Sum varige driftsmidler		6 997 720	8 397 954
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	63 882	217 218
Sum finansielle anleggsmidler		63 882	217 218
SUM ANLEGGSMIDLER		7 061 602	8 615 172
OMLØPSMIDLER			
Varer		375 000	110 000
Fordringer			
Kundefordringer	5	3 521 614	1 958 592
Andre kortsiktige fordringer		293 576	66 602
Sum fordringer		3 815 190	2 025 193
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 008 096	151 952
SUM OMLØPSMIDLER		5 198 286	2 287 145
SUM EIENDELER		12 259 888	10 902 317

Årsregnskap for Toten Maskindrift AS

Organisasjonsnr. 911735016



Toten Maskindrift AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	170 000	170 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	5 766 174	3 875 892
Sum opptjent egenkapital		5 766 174	3 875 892
SUM EGENKAPITAL		5 966 174	4 075 892
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	297 060	314 002
Sum avsetning for forpliktelser		297 060	314 002
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	3 289 404	4 601 520
Sum annen langsiktig gjeld		3 289 404	4 601 520
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 586 464	4 915 522
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 340 070	810 212
Betalbar skatt	3	550 093	319 056
Skyldig offentlige avgifter		422 397	464 153
Annen kortsiktig gjeld		394 690	317 482
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 707 250	1 910 903
SUM GJELD		6 293 714	6 826 425
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 259 888	10 902 317

Bøverbru, 31.03.2023

Kent Dragerengen
Daglig leder/ styremedlem

Hans Petter Hagen
Styrets leder

Årsregnskap for Toten Maskindrift AS

Organisasjonsnr. 911735016



**Årsregnskap 2022
for
Toten Maskindrift AS**

Org. nr. 911735016

Utarbeidet av:

Skreia Regnskap AS
Godkjent regnskapselskap
PB 73
2857 SKREIA
Organisasjonsnr. 982363543