



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 089 519
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL BYGG & TRANSPORT AS
Forretningsadresse: Tors vei 48A
3040 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Rohullah Khwaja
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 19.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 525 448	5 109 248
Sum inntekter		5 525 448	5 109 248
Kostnader			
Varekostnad		671 618	1 171 453
Lønnskostnad		1 765 761	1 424 738
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		239 455	116 087
Annen driftskostnad		2 569 553	2 305 921
Sum kostnader		5 246 387	5 018 198
Driftsresultat		279 062	91 050
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		123	131
Sum finansinntekter		123	131
Annen rentekostnad		46 119	39 899
Annen finanskostnad		22 288	4 697
Sum finanskostnader		68 407	44 596
Netto finans		-68 284	-44 465
Ordinært resultat før skattekostnad		210 778	46 585
Skattekostnad på ordinært resultat		46 370	10 169
Ordinært resultat etter skattekostnad		164 408	36 416
Årsresultat		164 408	36 416
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		164 408	36 416
Sum overføringer og disponeringer		164 408	36 416



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		1 096 283	632 994
Sum varige driftsmidler		1 096 283	632 994
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		490 000	
Sum finansielle anleggsmidler		490 000	
Sum anleggsmidler		1 586 283	632 994
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		140 085	-167 226
Andre fordringer		578 560	149 097
Sum fordringer		718 645	-18 129
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		238 799	465 595
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		238 799	465 595
Sum omløpsmidler		957 444	447 467
SUM EIENDELER		2 543 727	1 080 460
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		213 598	49 190
Sum opptjent egenkapital		213 598	49 190
Sum egenkapital		243 598	79 190
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		34 542	12 009
Sum avsetninger for forpliktelser		34 542	12 009
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		234 401	272 388
Sum annen langsiktig gjeld		234 401	272 388
Sum langsiktig gjeld		268 943	284 397
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		300 708	-292 342
Betalbar skatt		23 837	
Skyldige offentlige avgifter		1 296 971	658 862
Annen kortsiktig gjeld		409 669	350 353
Sum kortsiktig gjeld		2 031 186	716 873
Sum gjeld		2 300 129	1 001 270
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 543 727	1 080 460



Noter 2019

Total Bygg & Transport AS

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. 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.

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, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 2 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	210 778	46 585
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(51 894)	(97 117)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(50 532)	
Årets skattegrunnlag	108 351	(50 532)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	23 837	
Sum	23 837	
+/- Endring i utsatt skatt	22 533	10 169
Skattekostnad i resultatregnskapet	46 370	10 169
Betalbar skatt i skattekostnad	23 837	
Betalbar skatt i balansen	23 837	0

Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	105 117	157 011	(51 894)
Skattemessig fremførbart underskudd	(50 532)	0	(50 532)
Sum midlertidige forskjeller	54 585	157 011	(102 426)
Utsatt skatt 31.12.19. basert på 22%	12 009	34 542	(22 533)

Note 4 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 135 110. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 272 000.

Note 5 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 6 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Khwaja, Rohullah	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 7 - Aksjeinnehav

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Rohullah Khwaja	100



Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	49 190	79 190
Årets resultat		164 408	164 408
Egenkapital 31.12.2019	30 000	213 598	243 598

Note 9 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det skal opprettes en ordning i 2020 med tilbakevirkende kraft.

Note 10 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	1 445 599	1 244 962
Arbeidsgiveravgift	316 629	175 540
Andre relaterte ytelser	3 533	4 235
Sum	1 765 761	1 424 738

Foretaket har sysselsatt 12 årsverk i regnskapsåret.

Note 11 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Ingen lønn til ledende personer i år.

Note 12 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	789 081
Tilgang i året	702 744
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	1 491 825
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(156 087)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(395 542)
Balansført verdi pr. 31.12.2019	1 096 283
Årets avskrivninger	(239 455)
Økonomisk levetid	2 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 50 %