



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 900 662
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTENSVEIS AS
Forretningsadresse: Jervvegen 12
2835 RAUFOSS

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: Henning Aarvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

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, 24.12.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 563 242 | 2 416 613 |
| Sum inntekter | | 3 563 242 | 2 416 613 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 088 031 | 1 084 694 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 812 561 | 728 481 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 55 266 | 205 072 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 0 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 501 070 | 534 689 |
| Sum kostnader | | 3 456 928 | 2 552 936 |
| Driftsresultat | | 106 314 | -136 323 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 113 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 113 |
| Annen rentekostnad | | 1 903 | 4 130 |
| Annen finanskostnad | | 43 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 1 946 | 4 130 |
| Netto finans | | -1 946 | -4 017 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 104 369 | -140 340 |
| Skattekostnad | | 32 916 | 24 207 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 71 452 | -164 547 |
| Årsresultat | | 71 453 | -164 547 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 71 453 | -62 011 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 71 453 | -62 011 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utvikling | 3 | 0 | 0 |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol. | 3 | 0 | 0 |
| Goodwill | 3 | 0 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 0 | 0 |
| Maskiner og anlegg | 3 | 0 | 0 |
| Skip, rigger, fly og lignende | 3 | 0 | 0 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 164 405 | 117 135 |
| Sum varige driftsmidler | | 164 405 | 117 135 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 4 | 0 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 164 405 | 117 135 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 687 700 | 1 642 997 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4 | 85 023 | 20 500 |
| Sum fordringer | | 1 772 723 | 1 663 497 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 036 576 | 133 257 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 036 576 | 133 257 |
| Sum omløpsmidler | | 2 809 299 | 1 796 754 |
| SUM EIENDELER | | 2 973 704 | 1 913 889 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 350 000 | 350 000 |
| Ikke registrert aksjekapital | 5 | 0 | 0 |
| Beholdning av egne aksjer | 5 | 0 | 0 |
| Overkurs | 5 | 0 | 0 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 350 000 | 350 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Fond | 5 | 0 | 0 |
| Annen egenkapital | 5 | 222 926 | 151 473 |
| Udekket tap | 5 | 0 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | 222 926 | 151 473 |
| Sum egenkapital | | 572 926 | 501 473 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Pensjonsforpliktelser | 6 | 0 | 0 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | 6 | 0 | 0 |
| Obligasjonslån | 6 | 0 | 0 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 0 | 0 |
| Langsiktig konserngjeld | 6 | 0 | 0 |
| Ansvarlig lånekapital | 6 | 0 | 0 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 558 825 | 558 251 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 558 825 | 558 251 |
| Sum langsiktig gjeld | | 558 825 | 558 251 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 857 313 | 238 507 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Betalbar skatt | | 32 916 | 24 207 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 309 723 | 263 641 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 642 002 | 430 345 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 841 954 | 956 700 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 2 400 779 | 1 514 951 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 973 705 | 2 016 424 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 688105

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 900 662
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTENSVEIS AS
Forretningsadresse: Jervvegen 12
2835 RAUF OSS

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: Henning Aarvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
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, 02.08.2023

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: 816 900 662
TOTENSVEIS AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 563 242 | 2 416 613 |
| Sum inntekter | | 3 563 242 | 2 416 613 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 2 088 031 | 1 084 694 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 812 561 | 728 481 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 55 266 | 205 072 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 0 | 0 |
| Annen driftskostnad | | 501 070 | 534 689 |
| Sum kostnader | | 3 456 928 | 2 552 936 |
| Driftsresultat | | 106 314 | -136 323 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 113 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 113 |
| Annen rentekostnad | | 1 903 | 4 130 |
| Annen finanskostnad | | 43 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 1 946 | 4 130 |
| Netto finans | | -1 946 | -4 017 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad | | 104 369 | -140 340 |
| Skattekostnad | | 32 916 | 24 207 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 71 452 | -164 547 |
| Årsresultat | | 71 453 | -164 547 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 71 453 | -62 011 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 71 453 | -62 011 |



Organisasjonsnr: 816 900 662
TOTENSVEIS AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utvikling | 3 | 0 | 0 |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol. | 3 | 0 | 0 |
| Goodwill | 3 | 0 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 3 | 0 | 0 |
| Maskiner og anlegg | 3 | 0 | 0 |
| Skip, rigger, fly og lignende | 3 | 0 | 0 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 164 405 | 117 135 |
| Sum varige driftsmidler | | 164 405 | 117 135 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 4 | 0 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 164 405 | 117 135 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 687 700 | 1 642 997 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4 | 85 023 | 20 500 |
| Sum fordringer | | 1 772 723 | 1 663 497 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 036 576 | 133 257 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 036 576 | 133 257 |
| Sum omløpsmidler | | 2 809 299 | 1 796 754 |
| SUM EIENDELER | | 2 973 704 | 1 913 889 |



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Selskapskapital | 5 | 350 000 | 350 000 |
| Ikke registrert aksjekapital | 5 | 0 | 0 |
| Beholdning av egne aksjer | 5 | 0 | 0 |
| Overkurs | 5 | 0 | 0 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 350 000 | 350 000 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Fond | 5 | 0 | 0 |
| Annen egenkapital | 5 | 222 926 | 151 473 |
| Udekket tap | 5 | 0 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | 222 926 | 151 473 |

Sum egenkapital

572 926 501 473

Gjeld

Langsiktig gjeld

| | | | |
|--|---|----------------|----------------|
| Pensjonsforpliktelser | 6 | 0 | 0 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | 6 | 0 | 0 |
| Obligasjonslån | 6 | 0 | 0 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | 0 | 0 |
| Langsiktig konserngjeld | 6 | 0 | 0 |
| Ansvarlig lånekapital | 6 | 0 | 0 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 558 825 | 558 251 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 558 825 | 558 251 |

Sum langsiktig gjeld

558 825 558 251

Kortsiktig gjeld

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|----------------|
| Leverandørgjeld | | 857 313 | 238 507 |
| Betalbar skatt | | 32 916 | 24 207 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 309 723 | 263 641 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 642 002 | 430 345 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 841 954 | 956 700 |

Sum gjeld

2 400 779 1 514 951

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

2 973 705 2 016 424



Organisasjonsnr: 816 900 662
TOTENSVEIS 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 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.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 661200.00 | 606100.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 95196.00 | 88844.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 56165.00 | 33537.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 812561.00 | 728481.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| | |
|------------|--------------|
| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
|------------|--------------|

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | | |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Anskaffelseskost 01.01.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 627221.00 | 0.00 |
| <u>Anskaffelseskost 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 627221.00 | 0.00 |
| <u>Samlede av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 462816.00 | 0.00 |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 164405.00 | 0.00 |
| <u>Årets av-/nedskrivn.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> | <u>Immaterielle eiend.</u> |
| | 55266.00 | 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

| | | |
|--|--------------|------------------|
| <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

6

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

I annen kortsiktig gjeld inngår gjeld 157 797,- til daglig leder. Mellomværende er ikke tillagt renter. I annen langsiktig gjeld inngår 558 251,- til Aarvold Holding AS. Iht. ordlyden i låneavtalen nedbetales lånet fra morselskapet etter avtale.

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



TOTENSVEIS AS
816 900 662

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 563 242 | 2 416 613 |
| Sum driftsinntekter | | 3 563 242 | 2 416 613 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | -2 088 031 | -1 084 694 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | -812 561 | -728 481 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | -55 266 | -205 072 |
| Annen driftskostnad | | -501 070 | -534 689 |
| Sum driftskostnader | | -3 456 928 | -2 552 936 |
| Driftsresultat | | 106 314 | -136 323 |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 113 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 113 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | -1 903 | -4 130 |
| Annen finanskostnad | | -43 | 0 |
| Sum finanskostnader | | -1 946 | -4 130 |
| Netto finans | | -1 946 | -4 017 |
| Resultat før skattekostnad | | 104 369 | -140 340 |
| Skattekostnad | | -32 916 | -24 207 |
| Årsresultat | | 71 453 | -164 547 |
| Overføringer | | | |
| Annen egenkapital | | 71 453 | -62 011 |
| Sum overføringer | | 71 453 | -62 011 |



TOTENSVEIS AS
816 900 662

Balanse pr. 31.12

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 164 405 | 117 135 |
| Sum varige driftsmidler | | 164 405 | 117 135 |
| Sum anleggsmidler | | 164 405 | 117 135 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 687 700 | 1 642 997 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4 | 85 023 | 20 500 |
| Sum fordringer | | 1 772 723 | 1 663 497 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 036 576 | 133 257 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 036 576 | 133 257 |
| Sum omløpsmidler | | 2 809 300 | 1 796 753 |
| SUM EIENDELER | | 2 973 705 | 1 913 888 |



TOTENSVEIS AS
816 900 662

Balanse pr. 31.12

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 350 000 | 350 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 350 000 | 350 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 222 926 | 151 473 |
| Sum opptjent egenkapital | | 222 926 | 151 473 |
| Sum egenkapital | | 572 926 | 501 473 |
| Beregnet resultat (ikke bokført) | | | |
| Beregnet resultat (ikke bokført) | | 0 | -102 536 |
| Sum beregnet resultat (ikke bokført) | | 0 | -102 536 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 558 825 | 558 251 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 558 825 | 558 251 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 857 313 | 238 507 |
| Betalbar skatt | | 32 916 | 24 207 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 309 723 | 263 641 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 642 002 | 430 345 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 841 954 | 956 700 |
| Sum gjeld | | 2 400 779 | 1 514 951 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 973 705 | 1 913 888 |

Gjøvik, 31.07.2023

Henning Aarvold
styrets leder / daglig leder



TOTENSVEIS AS
816 900 662

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. 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 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.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

2



TOTENSVEIS AS
816 900 662

Note 2 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 661 200 | 606 100 |
| Arbeidsgiveravgift | 95 196 | 88 844 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 56 165 | 33 537 |
| Sum | 812 561 | 728 481 |

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Varige driftsmidler |
|--|---------------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 627 221 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 627 221 |
| Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger | -462 816 |
| Balanseført verdi per 31.12. | 164 405 |
| Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret | 55 266 |

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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

Note 5 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Opptjent egenkapital | Sum |
|------------------------------|--------------|----------------------|---------|
| Egenkapital 31.12 forrige år | 350 000 | 151 473 | 501 473 |
| Årsresultat | 0 | 71 453 | 71 453 |
| Egenkapital 31.12.2022 | 350 000 | 222 926 | 572 926 |

Note 6 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

I annen kortsiktig gjeld inngår gjeld 157 797,- til daglig leder.

Mellomværende er ikke tillagt renter.

I annen langsiktig gjeld inngår 558 251,- til Aarvold Holding AS.

Iht. ordlyden i låneavtalen nedbetales lånet fra morselskapet etter avtale.