



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Ole Kristian Heian
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2020

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, 24.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 333 236	4 415 040
Sum inntekter		4 333 236	4 415 040
Kostnader			
Varekostnad		512 011	658 386
Lønnskostnad	3	3 491 791	3 595 925
Avskrivning	6	62 000	48 970
Annen driftskostnad		678 332	628 856
Sum kostnader		4 744 134	4 932 137
Driftsresultat		-410 898	-517 097
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		32	202
Sum finansinntekter		32	202
Annen finanskostnad		15 217	168
Sum finanskostnader		15 217	168
Netto finans		-15 185	34
Ordinært resultat før skattekostnad		-426 083	-517 063
Ordinært resultat etter skattekostnad		-426 083	-517 063
Årsresultat		-426 083	-517 063
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	-609 142	
Overføringer annen egenkapital	7	183 059	-517 063
Sum overføringer og disponeringer		-426 083	-517 063



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		102 637	138 137
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol		54 432	80 932
Sum varige driftsmidler	6	157 069	219 069
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	4	15 326	
Sum finansielle anleggsmidler		15 326	
Sum anleggsmidler		172 395	219 069
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		85 200	
Fordringer			
Kundefordringer		129 591	121 720
Andre fordringer		20 088	
Sum fordringer		149 679	121 720
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	885	113 788
Sum omløpsmidler		235 764	235 508
SUM EIENDELER		408 159	454 577

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Aksjekapital	2, 7	100 000	100 000
Overkurs	7	5 000	5 000
Sum innskutt egenkapital		105 000	105 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-609 144	-183 061
Sum opptjent egenkapital		-609 144	-183 061
Sum egenkapital		-504 144	-78 061
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		133 622	-107 321
Leverandørgjeld		212 813	4 224
Skyldige offentlige avgifter		290 022	296 050
Annen kortsiktig gjeld		275 846	339 685
Sum kortsiktig gjeld		912 303	532 638
Sum gjeld		912 303	532 638
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		408 159	454 577



Total Service Bodø AS

Noter til regnskapet for 2019

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 spesifisert 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 2019

NOTE 2 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	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

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	3 138 969	3 231 878
Arbeidsgiveravgift	254 599	262 939
Pensjonskostnader	130 535	92 074
Andre ytelser	-32 312	9 035
Sum	<u>3 491 791</u>	<u>3 595 926</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 8 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	
Lønn	508 619	0

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

Fordring på ansatt	2019
Lån til ansatt	3 326
Fordring på aksjonær	2019
Lån til aksjonær	12 000



Total Service Bodø AS

Noter til regnskapet for 2019

NOTE 5 - BANKINNSKUDD

	2019
Bundne skattetrekkmidler utgjør	632

NOTE 6 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	219 069
Anskaffelseskost 31.12.2019	219 069
Akk.avskrivning 31.12.2019	-62 000
Balanseført pr. 31.12.2019	157 069
Årets avskrivninger	62 000

NOTE 7 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	-183 059	-78 059
Årsresultat	0	-426 083	-426 083
Egenkapital 31.12.2019	100 000	-609 142	-504 142

Aksjekapitalen er tapt men aksjonær har gjort tiltak i 2020 som foreløpig har gitt overskudd.



Total Service Bodø AS

Noter til regnskapet for 2019

NOTE 8 - SKATT

Beregning av årets skattegrunnlag: **2019**

Ordinært resultat før skattekostnad	-426 083
Permanente forskjeller	-282
Endring i midlertidige forskjeller	17 716
Årets skattegrunnlag	<u>-408 649</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller **2019**

Driftsmidler inkl goodwill	<u>-20 066</u>
Sum	<u>-20 066</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-931 929</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-951 995
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-951 995</u>
Sum	0

Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt **2019**

22% skatt av resultat før skatt	-93 738
Permanente forskjeller (22%)	-62
Beregnet skattekostnad	<u>-93 800</u>

Effektiv skattesats *) **22 %**

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt