



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	917 814 090
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	TOTEN CATERING & LUND SERVICESENTER AS
Forretningsadresse:	Sørlimarka 2 2847 KOLBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

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:	Henriette Alm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 09.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 620 310	3 672 804
Annen driftsinntekt		121 494	96 991
Sum inntekter		1 741 804	3 769 795
Kostnader			
Varekostnad		551 363	1 512 956
Lønnskostnad	1, 2, 3	330 755	1 241 651
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	118 300	117 800
Annen driftskostnad	5	659 876	1 079 468
Sum kostnader		1 660 294	3 951 875
Driftsresultat		81 510	-182 080
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		341	23
Sum finansinntekter		341	23
Annen rentekostnad		25 482	27 643
Sum finanskostnader		25 482	27 643
Netto finans		-25 141	-27 620
Ordinært resultat før skattekostnad		56 369	-209 700
Ordinært resultat etter skattekostnad		56 369	-209 700
Årsresultat		56 369	-209 700
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		56 369	-209 700
Sum overføringer og disponeringer		56 369	-209 700



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	249 100	367 400
Sum varige driftsmidler		249 100	367 400
Sum anleggsmidler		249 100	367 400
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		172 411	267 003
Sum varer		172 411	267 003
Fordringer			
Kundefordringer	10	201 198	161 993
Andre fordringer		77 768	78 080
Sum fordringer		278 966	240 073
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	16 871	4 113
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 871	4 113
Sum omløpsmidler		468 249	511 190
SUM EIENDELER		717 349	878 590
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	6, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	12	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	592 044	648 413
Sum opptjent egenkapital		-592 044	-648 413
Sum egenkapital	12	-567 614	-623 983
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	414 084	460 956
Øvrig langsiktig gjeld		519 853	573 446
Sum annen langsiktig gjeld		933 937	1 034 402
Sum langsiktig gjeld		933 937	1 034 402
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		131 153	168 852
Skyldige offentlige avgifter		152 308	134 125
Annen kortsiktig gjeld		67 566	165 194
Sum kortsiktig gjeld		351 026	468 171
Sum gjeld		1 284 963	1 502 573
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		717 349	878 590



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 414890

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 814 090
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTEN CATERING & LUND SERVICESENTER AS
Forretningsadresse: Sørlimarka 2
2847 KOLBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Henriette Alm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 26.06.2021

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: 917 814 090
TOTEN CATERING & LUND SERVICESENTER
AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 620 310	3 672 804
Annen driftsinntekt		121 494	96 991
Sum inntekter		1 741 804	3 769 795
Kostnader			
Varekostnad		551 363	1 512 956
Lønnskostnad	1, 2, 3	330 755	1 241 651
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	118 300	117 800
Annen driftskostnad	5	659 876	1 079 468
Sum kostnader		1 660 294	3 951 875
Driftsresultat		81 510	-182 080
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		341	23
Sum finansinntekter		341	23
Annen rentekostnad		25 482	27 643
Sum finanskostnader		25 482	27 643
Netto finans		-25 141	-27 620
Ordinært resultat før skattekostnad		56 369	-209 700
Ordinært resultat etter skattekostnad		56 369	-209 700
Årsresultat		56 369	-209 700
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		56 369	-209 700
Sum overføringer og disponeringer		56 369	-209 700



Organisasjonsnr: 917 814 090
TOTEN CATERING & LUND SERVICESENTER
AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	249 100	367 400
Sum varige driftsmidler		249 100	367 400
Sum anleggsmidler		249 100	367 400
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		172 411	267 003
Sum varer		172 411	267 003
Fordringer			
Kundefordringer	10	201 198	161 993
Andre fordringer		77 768	78 080
Sum fordringer		278 966	240 073
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	16 871	4 113
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 871	4 113
Sum omløpsmidler		468 249	511 190
SUM EIENDELER		717 349	878 590
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	6, 12	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	12	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	592 044	648 413
Sum opptjent egenkapital		-592 044	-648 413



Sum egenkapital	12	-567 614	-623 983
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	414 084	460 956
Øvrig langsiktig gjeld		519 853	573 446
Sum annen langsiktig gjeld		933 937	1 034 402
Sum langsiktig gjeld		933 937	1 034 402
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		131 153	168 852
Skyldige offentlige avgifter		152 308	134 125
Annen kortsiktig gjeld		67 566	165 194
Sum kortsiktig gjeld		351 026	468 171
Sum gjeld		1 284 963	1 502 573
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		717 349	878 590



Organisasjonsnr: 917 814 090
TOTEN CATERING & LUND SERVICESENTER
AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Selskapets egenkapital er tapt. Styret har satt i gang tiltak for å redusere selskapets kostnader og øke inntjeningen. Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Alm, Henriette (Daglig leder, Styremedlem)	15000.00	50.00%	Ordinære aksjer
Johansen, Lars Petter (Styreleder)	15000.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30000.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	251347.00	1053723.00
<u>Arbeidsqiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45347.00	161705.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20744.00	19125.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13317.00	7098.00



<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	330755.00	1241651.00

Note
3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	183270.00		4392.00

Note
3

Ytelser til andre ledende personer

Note
5

Ytelser til revisjon

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note
2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

TOTEN CATERING & LUND SERVICESENTER 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 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	251 347	1 053 723



Arbeidsgiveravgift	45 347	161 705
Pensjonskostnader	20 744	19 125
Andre relaterte ytelser	13 317	7 098
Sum	330 755	1 241 651

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	183 270	0	4 392

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

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

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000,00
Sum	30 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Alm, Henriette (Daglig leder, Styremedlem)	15 000	50,00%	Ordinære aksjer
Johansen, Lars Petter (Styreleder)	15 000	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30 000	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	676 476
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	676 476
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(309 076)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(427 376)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	249 100
Årets avskrivninger	(118 300)
Økonomisk levetid	3 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 33,33 %

Note 8 - Skatt

Ordinært resultat før skattekostnad	2020 56 369	2019 (209 700)
-------------------------------------	-----------------------	--------------------------



+/- Permanente forskjeller		1 790
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	45 278	36 885
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(101 647)	
Årets skattegrunnlag	0	(171 025)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	60 039	21 511	38 528
Omløpsmidler	(8 250)	(15 000)	6 750
Skattemessig fremførbart underskudd	(592 005)	(490 358)	(101 647)
Netto forskjeller	(540 216)	(483 847)	(56 369)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	540 216	483 847	56 369
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 106 446

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	216 198	170 243
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(15 000)	(8 250)
Netto oppførte kundefordringer	201 198	161 993

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 6. Skyldig skattetrekk er kr 6 826.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(5 570)	(648 413)	(623 983)
Årets resultat			56 369	56 369
Egenkapital 31.12.2020	30 000	(5 570)	(592 044)	(567 614)



Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	(414 084)	(460 956)
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	(414 084)	(460 956)
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	622 709	804 646
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	622 709	804 646

Av langsiktig gjeld på kr 414 084 forfaller kr 0,- om mer enn 5 år.

Note 14 - Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er tapt. Styret har satt i gang tiltak for å redusere selskapets kostnader og øke inntjeningen. Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.

Note 15 - Tilskudd kompensasjonsordningen

Selskapet har mottatt tilskudd for uungåelige faste kostnader på grunn av omsetningsfall. Tilskuddet er bruttoført i regnskapet. Totalt mottatt tilskudd er NOK 101.844.