



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 370 161
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL VEISERVICE GVARV AS
Forretningsadresse: Gvarvgata 35
3810 GVARV

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Morten Sverre Presthagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 28.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 004 809	4 243 598
Annen driftsinntekt		776 725	679 149
Sum inntekter		4 781 533	4 922 747
Kostnader			
Varekostnad		2 420 574	2 526 028
Lønnskostnad	1, 2	1 414 410	1 605 866
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	30 600
Annen driftskostnad		1 163 228	1 256 809
Sum kostnader		4 998 212	5 419 304
Driftsresultat		-216 679	-496 557
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		81 508	89 950
Sum finanskostnader		-81 508	-89 950
Netto finans		-81 508	-89 950
Resultat før skattekostnad		-298 187	-586 506
Årsresultat		-298 187	-586 506
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-298 187	-586 506
Sum overføringer og disponeringer		-298 187	-586 506



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		1 000	1 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		570 226	541 000
Sum varer		570 226	541 000
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	95 411	111 548
Konsernfordringer	4	8 000	0
Sum fordringer		103 411	111 548
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		49 925	42 448
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		49 925	42 448
Sum omløpsmidler		723 562	694 996
SUM EIENDELER		724 562	695 996



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-8 570	-8 570
Sum innskutt egenkapital		21 430	21 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6, 7	1 683 213	1 385 027
Sum opptjent egenkapital		-1 683 213	-1 385 027
Sum egenkapital		-1 661 783	-1 363 597
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	23 389	89 091
Sum annen langsiktig gjeld		23 389	89 091
Sum langsiktig gjeld		23 389	89 091
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	509 102	504 489
Leverandørgjeld		1 445 570	829 941
Skyldige offentlige avgifter		171 929	143 421
Kortsiktig konserngjeld		0	227 000
Annen kortsiktig gjeld		236 355	265 650
Sum kortsiktig gjeld		2 362 956	1 970 502
Sum gjeld		2 386 345	2 059 593
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		724 562	695 996



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 377797

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 370 161
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL VEISERVICE GVARV AS
Forretningsadresse: Gvarvgata 35
3810 GVARV

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Morten Sverre Presthagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 27.04.2024

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: 918 370 161
TOTAL VEISERVICE GVARV AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 004 809	4 243 598
Annen driftsinntekt		776 725	679 149
Sum inntekter		4 781 533	4 922 747
Kostnader			
Varekostnad		2 420 574	2 526 028
Lønnskostnad	1, 2	1 414 410	1 605 866
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	30 600
Annen driftskostnad		1 163 228	1 256 809
Sum kostnader		4 998 212	5 419 304
Driftsresultat		-216 679	-496 557
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		81 508	89 950
Sum finanskostnader		-81 508	-89 950
Netto finans		-81 508	-89 950
Resultat før skattekostnad		-298 187	-586 506
Årsresultat		-298 187	-586 506
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-298 187	-586 506
Sum overføringer og disponeringer		-298 187	-586 506



Organisasjonsnr: 918 370 161
TOTAL VEISERVICE GVARV AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		1 000	1 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		570 226	541 000
Sum varer		570 226	541 000
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	95 411	111 548
Konsernfordringer	4	8 000	0
Sum fordringer		103 411	111 548
Investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		49 925	42 448
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		49 925	42 448
Sum omløpsmidler		723 562	694 996
SUM EIENDELER		724 562	695 996
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000



Annen innskutt egenkapital	6	-8 570	-8 570
Sum innskutt egenkapital		21 430	21 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6, 7	1 683 213	1 385 027
Sum opptjent egenkapital		-1 683 213	-1 385 027
Sum egenkapital		-1 661 783	-1 363 597
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	23 389	89 091
Sum annen langsiktig gjeld		23 389	89 091
Sum langsiktig gjeld		23 389	89 091
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	509 102	504 489
Leverandørgjeld		1 445 570	829 941
Skyldige offentlige avgifter		171 929	143 421
Kortsiktig konserngjeld		0	227 000
Annen kortsiktig gjeld		236 355	265 650
Sum kortsiktig gjeld		2 362 956	1 970 502
Sum gjeld		2 386 345	2 059 593
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		724 562	695 996



Organisasjonsnr: 918 370 161
TOTAL VEISERVICE GVARV 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

7

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Det er negativ egenkapital i selskapet og styret har således en handleplikt jfr. aksjelovens §§ 3-4 og 3-5. Styret forventer at selskapet skal gå med overskudd i 2024 på grunn av reduserte kostnader og økte utsalgspriser. Styret fortsetter å følge nøye med på utvikling av resultat, egenkapital og likviditet. Dette legges til grunn for fortsatt drift.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

3.00

Note

1



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1217695.00	1400898.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	171363.00	183372.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18101.00	17014.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7251.00	4582.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1414410.00	1605866.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskapet

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

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



Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



TOTAL VEISERVICE GVARV AS
918 370 161

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 004 809	4 243 598
Annen driftsinntekt		776 725	679 149
Sum driftsinntekter		4 781 533	4 922 747
Driftskostnader			
Varekostnad		-2 420 574	-2 526 028
Lønnskostnad	1, 2	-1 414 410	-1 605 866
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	-30 600
Annen driftskostnad		-1 163 228	-1 256 809
Sum driftskostnader		-4 998 212	-5 419 304
Driftsresultat		-216 679	-496 557
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-81 508	-89 950
Sum finanskostnader		-81 508	-89 950
Netto finans		-81 508	-89 950
Resultat før skattekostnad		-298 187	-586 506
Skattekostnad		0	0
Årsresultat		-298 187	-586 506
Overføringer			
Udekket tap		-298 187	-586 506
Sum overføringer		-298 187	-586 506



TOTAL VEISERVICE GVARV AS
918 370 161

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		1 000	1 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		570 226	541 000
Sum varer		570 226	541 000
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	4	8 000	0
Andre kortsiktige fordringer	5	95 411	111 548
Sum fordringer		103 411	111 548
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		49 925	42 448
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		49 925	42 448
Sum omløpsmidler		723 562	694 996
SUM EIENDELER		724 562	695 996



TOTAL VEISERVICE GVARV AS
918 370 161

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	-8 570	-8 570
Sum innskutt egenkapital		21 430	21 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6, 7	-1 683 213	-1 385 027
Sum opptjent egenkapital		-1 683 213	-1 385 027
Sum egenkapital		-1 661 783	-1 363 597
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	23 389	89 091
Sum annen langsiktig gjeld		23 389	89 091
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	509 102	504 489
Leverandørgjeld		1 445 570	829 941
Skyldige offentlige avgifter		171 929	143 421
Kortsiktig konserngjeld		0	227 000
Annen kortsiktig gjeld		236 355	265 650
Sum kortsiktig gjeld		2 362 956	1 970 502
Sum gjeld		2 386 345	2 059 593
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		724 562	695 996

Gjerstad, 24.04.2024

Morten Sverre Presthagen
styrets leder / daglig leder



TOTAL VEISERVICE GVARV AS
918 370 161

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



TOTAL VEISERVICE GVARV AS
918 370 161

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 217 695	1 400 898
Arbeidsgiveravgift	171 363	183 372
Pensjonskostnader	18 101	17 014
Andre relaterte ytelser	7 251	4 582
Sum	1 414 410	1 605 866

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 3

Note 3 - Midlertidige 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-39 322	-31 458	-7 864
Fremførbart underskudd	-1 345 705	-1 629 696	283 991
Kortsiktig gjeld	0	0	0
Andel skattepliktig avsatt utbytte	0	0	0
Netto forskjeller	-1 385 027	-1 661 154	276 127
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 385 027	1 661 154	-276 127
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Mer om midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 365 454

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	8 000	0

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	0	227 000

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

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



TOTAL VEISERVICE GVARV AS
918 370 161

Note 6 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	-8 570	-1 385 027	-1 363 597
Årsresultat	0	0	-298 187	-298 187
Egenkapital 31.12.2023	30 000	-8 570	-1 683 213	-1 661 783

Note 7 - Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Det er negativ egenkapital i selskapet og styret har således en handleplikt jfr. aksjelovens §§ 3-4 og 3-5.

Styret forventer at selskapet skal gå med overskudd i 2024 på grunn av reduserte kostnader og økte utsalgspriser. Styret fortsetter å følge nøye med på utvikling av resultat, egenkapital og likviditet.

Dette legges til grunn for fortsatt drift.

Note 8 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	532 491
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	570 226
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0