



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 133 399
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL-REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Kvina
8752 KONSVIKOSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ørjan Andre Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 12.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 799 065	6 189 178
Annen driftsinntekt		2 914	1 931
Sum inntekter		6 801 979	6 191 108
Kostnader			
Varekostnad		210 940	182 714
Lønnskostnad	1	4 361 665	3 954 063
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	63 600	22 000
Annen driftskostnad	1	1 103 466	885 119
Sum kostnader		5 739 671	5 043 896
Driftsresultat		1 062 308	1 147 212
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 568	7 129
Annen finansinntekt		3 265	2 554
Sum finansinntekter		6 833	9 682
Annen rentekostnad		11 442	2 487
Annen finanskostnad		4 325	
Sum finanskostnader		15 767	2 487
Netto finans		-8 934	7 195
Ordinært resultat før skattekostnad		1 053 374	1 154 407
Skattekostnad på ordinært resultat	2	231 743	253 968
Ordinært resultat etter skattekostnad		821 631	900 439
Årsresultat	6	821 631	900 439
Årsresultat etter minoritetsinteresser		821 631	900 439
Totalresultat		821 631	900 439



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		800 000	1 720 000
Avsatt til annen egenkapital		21 631	
Overført fra annen egenkapital			-819 561
Sum overføringer og disponeringer		821 631	900 439



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		11 996
Sum immaterielle eiendeler			11 996
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	653 139	86 692
Sum varige driftsmidler	3	653 139	86 692
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		20 000	
Andre langsiktige fordringer		90 000	90 000
Sum finansielle anleggsmidler		110 000	90 000
Sum anleggsmidler		763 139	188 688
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		891 709	826 686
Andre kortsiktige fordringer		7 256	
Sum fordringer		898 965	826 686
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	473 204	1 504 858
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		473 204	1 504 858
Sum omløpsmidler		1 372 169	2 331 544
SUM EIENDELER		2 135 308	2 520 232



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		41 881	20 249
Sum opptjent egenkapital		41 881	20 249
Sum egenkapital	6	141 881	120 249
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	6 545	
Sum avsetninger for forpliktelser		6 545	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		584 988	
Sum annen langsiktig gjeld		584 988	
Sum langsiktig gjeld		591 533	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 677	19 053
Betalbar skatt	2	213 202	258 159
Skyldig offentlige avgifter		437 526	389 319
Utbytte			900 000
Annen kortsiktig gjeld		743 489	833 452
Sum kortsiktig gjeld		1 401 894	2 399 983
Sum gjeld		1 993 428	2 399 983
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 135 309	2 520 232



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 752804

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 133 399
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL-REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Kvina
8752 KONSVIKOSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ørjan Andre Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 30.07.2022



Organisasjonsnr: 991 133 399
TOTAL-REGNSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 799 065	6 189 178
Annen driftsinntekt		2 914	1 931
Sum inntekter		6 801 979	6 191 108
Kostnader			
Varekostnad		210 940	182 714
Lønnskostnad	1	4 361 665	3 954 063
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	63 600	22 000
Annen driftskostnad	1	1 103 466	885 119
Sum kostnader		5 739 671	5 043 896
Driftsresultat		1 062 308	1 147 212
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 568	7 129
Annen finansinntekt		3 265	2 554
Sum finansinntekter		6 833	9 682
Annen rentekostnad		11 442	2 487
Annen finanskostnad		4 325	
Sum finanskostnader		15 767	2 487
Netto finans		-8 934	7 195
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	231 743	253 968
Ordinært resultat etter skattekostnad		821 631	900 439
Årsresultat	6	821 631	900 439
Årsresultat etter minoritetsinteresser		821 631	900 439
Totalresultat		821 631	900 439
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		800 000	1 720 000
Avsatt til annen egenkapital		21 631	
Overført fra annen egenkapital			-819 561



Sum overføringer og
disponeringer

821 631

900 439



Organisasjonsnr: 991 133 399
TOTAL-REGNSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		11 996
Sum immaterielle eiendeler			11 996
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	653 139	86 692
Sum varige driftsmidler	3	653 139	86 692
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		20 000	
Andre langsiktige fordringer		90 000	90 000
Sum finansielle anleggsmidler		110 000	90 000
Sum anleggsmidler		763 139	188 688
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		891 709	826 686
Andre kortsiktige fordringer		7 256	
Sum fordringer		898 965	826 686
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	473 204	1 504 858
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		473 204	1 504 858
Sum omløpsmidler		1 372 169	2 331 544
SUM EIENDELER		2 135 308	2 520 232

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		41 881	20 249
Sum opptjent egenkapital		41 881	20 249
Sum egenkapital	6	141 881	120 249
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	6 545	
Sum avsetninger for forpliktelseser		6 545	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		584 988	
Sum annen langsiktig gjeld		584 988	
Sum langsiktig gjeld		591 533	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 677	19 053
Betalbar skatt	2	213 202	258 159
Skyldig offentlige avgifter		437 526	389 319
Utbytte			900 000
Annen kortsiktig gjeld		743 489	833 452
Sum kortsiktig gjeld		1 401 894	2 399 983
Sum gjeld		1 993 428	2 399 983
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 135 309	2 520 232



Organisasjonsnr: 991 133 399
TOTAL-REGNSKAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Total-regnskap AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 991 133 399



RESULTATREGNSKAP

TOTAL-REGNSKAP AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		6 799 065	6 189 178
Annen driftsinntekt		2 914	1 931
Sum driftsinntekter		6 801 979	6 191 108
Varekostnad		210 940	182 714
Lønnskostnad	1	4 361 665	3 954 063
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	63 600	22 000
Annen driftskostnad	1	1 103 466	885 119
Sum driftskostnader		5 739 671	5 043 896
Driftsresultat		1 062 308	1 147 212
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		3 568	7 129
Annen finansinntekt		3 265	2 554
Annen rentekostnad		11 442	2 487
Annen finanskostnad		4 325	0
Resultat av finansposter		-8 934	7 195
Ordinært resultat før skattekostnad		1 053 374	1 154 407
Skattekostnad på ordinært resultat	2	231 743	253 968
Ordinært resultat		821 631	900 439
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	821 631	900 439
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	900 000
Tilleggsutbytte		0	820 000
Ekstraordinært utbytte		800 000	0
Avsatt til annen egenkapital		21 631	0
Overført fra annen egenkapital		0	819 561
Sum overføringer		821 631	900 439

TOTAL-REGNSKAP AS

SIDE 2



BALANSE

TOTAL-REGNSKAP AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	2	0	11 996
Sum immaterielle eiendeler		0	11 996
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	653 139	86 692
Sum varige driftsmidler	3	653 139	86 692
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern		20 000	0
Andre langsiktige fordringer		90 000	90 000
Sum finansielle anleggsmidler		110 000	90 000
Sum anleggsmidler		763 139	188 688
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		891 709	826 686
Andre kortsiktige fordringer		7 256	0
Sum fordringer		898 965	826 686
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	473 204	1 504 858
Sum omløpsmidler		1 372 169	2 331 544
Sum eiendeler		2 135 308	2 520 232



BALANSE

TOTAL-REGNSKAP AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		41 881	20 249
Sum opptjent egenkapital		41 881	20 249
Sum egenkapital	6	141 881	120 249
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	2	6 545	0
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		584 988	0
Sum annen langsiktig gjeld		584 988	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		7 677	19 053
Betalbar skatt	2	213 202	258 159
Skyldig offentlige avgifter		437 526	389 319
Utbytte		0	900 000
Annen kortsiktig gjeld		743 489	833 452
Sum kortsiktig gjeld		1 401 894	2 399 983
Sum gjeld		1 993 428	2 399 983
Sum egenkapital og gjeld		2 135 309	2 520 232

Styret i Total-regnskap AS

Tore William Johansen
styremedlem/daglig leder

Ørjan Andre Johansen
styreleder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	4 036 336	3 678 167
Arbeidsgiveravgift	209 422	164 319
Pensjonskostnader	74 364	67 380
Andre ytelser	41 544	44 197
Sum	4 361 665	3 954 063

Selskapet har i 2021 sysselsatt 7 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ledende ansatte har ikke avtale om bonus eller aksjebasert avlønning.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 44 000 eks. mva.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	213 202	258 159
Endring i utsatt skatt	18 541	-4 191
Skattekostnad ordinært resultat	231 743	253 968
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 053 374	1 154 407
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-84 277	19 044
Skattepliktig inntekt	969 098	1 173 451
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	213 202	258 159
Sum betalbar skatt i balansen	213 202	258 159
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	1 053 374	1 154 407
Beregnet skatt av resultat før skatt	231 742	253 970
Sum	231 742	253 970
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
--	------	------	---------



Varige driftsmidler	79 751	-4 525	-84 277
Fordringer	-50 000	-50 000	0
Sum	29 751	-54 525	-84 277
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	29 751	-54 525	-84 277
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	6 545	-11 996	-18 541

Note 3 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	400 000	335 519	735 519
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		630 047	630 047
= Anskaffelseskost 31.12.21	400 000	965 566	1 365 566
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	400 000	312 427	712 427
= Bokført verdi 31.12.21	0	653 139	653 139
Årets ordinære avskrivninger		63 600	63 600
Økonomisk levetid	0 år	0-10 år	

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 171 228.



Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I TOTAL-REGNSKAP AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Okj Holding AS	100	100,0	100,0

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2020	100 000	20 249	120 249
Pr. 01.01.2021	100 000	20 249	120 249
Årets overskudd		821 631	821 631
Tilleggsutbytte	0	-800 000	-800 000
Pr. 31.12.2021	100 000	41 880	141 880



Til generalforsamlingen i Total-Regnskap AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Total-Regnskap AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 821 631. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

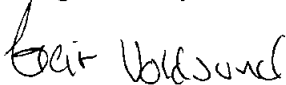
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Mo i Rana, 07. juli 2022
Helgeland Revisjon AS



Geir Voldsund
Statsautorisert revisor