



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 683 800  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TOTALTAK AS  
Forretningsadresse: Raveien 310  
3184 BORRE

### 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: Knut Lindhjem  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

### 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, 05.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		28 836 721	23 558 104
Annen driftsinntekt		71 260	44 064
<b>Sum inntekter</b>		<b>28 907 981</b>	<b>23 602 168</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		9 878 314	8 839 922
Lønnskostnad	2	10 795 581	8 807 385
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	617 546	498 697
Annen driftskostnad	2	5 260 524	3 118 410
<b>Sum kostnader</b>		<b>26 551 966</b>	<b>21 264 414</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 356 015</b>	<b>2 337 753</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		730	-1
Annen finansinntekt		45 842	46 927
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>46 572</b>	<b>46 926</b>
Annen rentekostnad		178 258	117 237
Annen finanskostnad		12	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>178 270</b>	<b>117 237</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-131 698</b>	<b>-70 311</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 224 317</b>	<b>2 267 442</b>
Skattekostnad på resultat	1	514 158	396 626
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 710 159</b>	<b>1 870 816</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 710 159</b>	<b>1 870 816</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 710 159</b>	<b>1 870 816</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 710 159</b>	<b>1 870 816</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		1 000 000	1 000 000
Avgitt konsernbidrag		19 014	25 083
Avsatt til annen egenkapital		691 145	845 733
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 710 159</b>	<b>1 870 816</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6, 7	5 028 993	3 336 499
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 7	1 136 122	1 610 505
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 165 115</b>	<b>4 947 003</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		52 826	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>52 826</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 217 942</b>	<b>4 947 003</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	7	<b>2 883 833</b>	<b>2 728 699</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	3 874 210	2 685 523
Andre kortsiktige fordringer		480 325	126 795
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 354 535</b>	<b>2 812 317</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 194 808	3 763 090
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 194 808</b>	<b>3 763 090</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 433 176</b>	<b>9 304 107</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 651 118</b>	<b>14 251 110</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	60 000	60 000
Overkurs	5	3 990 000	3 990 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 050 000</b>	<b>4 050 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	3 232 921	2 541 776
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 232 921</b>	<b>2 541 776</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 282 921</b>	<b>6 591 776</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 715 118	2 172 459
Langsiktig konserngjeld	8		341 470
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 715 118</b>	<b>2 513 929</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 715 118</b>	<b>2 513 929</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 518 180	1 213 704
Betalbar skatt	1	508 795	389 551
Skyldig offentlige avgifter		1 724 943	1 751 142
Utbytte	5	1 000 000	1 000 000
Kortsiktig konserngjeld	8	24 377	82 545
Annen kortsiktig gjeld		876 784	708 465
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 653 079</b>	<b>5 145 406</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 368 197</b>	<b>7 659 334</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 651 118</b>	<b>14 251 110</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 538943

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 683 800  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TOTALTAK AS  
Forretningsadresse: Raveien 310  
3184 BORRE

#### 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: Knut Lindhjem  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2023

#### Revisjon

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, 03.07.2023



Organisasjonsnr: 920 683 800  
TOTALTAK AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		28 836 721	23 558 104
Annen driftsinntekt		71 260	44 064
<b>Sum inntekter</b>		<b>28 907 981</b>	<b>23 602 168</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		9 878 314	8 839 922
Lønnskostnad	2	10 795 581	8 807 385
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	617 546	498 697
Annen driftskostnad	2	5 260 524	3 118 410
<b>Sum kostnader</b>		<b>26 551 966</b>	<b>21 264 414</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 356 015</b>	<b>2 337 753</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		730	-1
Annen finansinntekt		45 842	46 927
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>46 572</b>	<b>46 926</b>
Annen rentekostnad		178 258	117 237
Annen finanskostnad		12	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>178 270</b>	<b>117 237</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-131 698</b>	<b>-70 311</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Ordinært resultat før skattekostnad		2 224 317	2 267 442
Skattekostnad på resultat	1	514 158	396 626
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 710 159</b>	<b>1 870 816</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 710 159</b>	<b>1 870 816</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 710 159</b>	<b>1 870 816</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 710 159</b>	<b>1 870 816</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		1 000 000	1 000 000
Avgitt konsernbidrag		19 014	25 083
Avsatt til annen egenkapital		691 145	845 733
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 710 159</b>	<b>1 870 816</b>





Organisasjonsnr: 920 683 800  
TOTALTAK AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6, 7	5 028 993	3 336 499
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	6, 7	1 136 122	1 610 505
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 165 115</b>	<b>4 947 003</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		52 826	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>52 826</b>	

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 217 942</b>	<b>4 947 003</b>
--------------------------	--	------------------	------------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

Sum varer	7	2 883 833	2 728 699
-----------	---	-----------	-----------

##### Fordringer

Kundefordringer	7	3 874 210	2 685 523
Andre kortsiktige fordringer		480 325	126 795
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 354 535</b>	<b>2 812 317</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	2 194 808	3 763 090
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 194 808</b>	<b>3 763 090</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 433 176</b>	<b>9 304 107</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>15 651 118</b>	<b>14 251 110</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4, 5	60 000	60 000
Overkurs	5	3 990 000	3 990 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 050 000</b>	<b>4 050 000</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	3 232 921	2 541 776
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 232 921</b>	<b>2 541 776</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 282 921</b>	<b>6 591 776</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	2 715 118	2 172 459
Langsiktig konserngjeld	8		341 470
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 715 118</b>	<b>2 513 929</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 715 118</b>	<b>2 513 929</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 518 180	1 213 704
Betalbar skatt	1	508 795	389 551
Skyldig offentlige avgifter		1 724 943	1 751 142
Utbytte	5	1 000 000	1 000 000
Kortsiktig konserngjeld	8	24 377	82 545
Annen kortsiktig gjeld		876 784	708 465
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 653 079</b>	<b>5 145 406</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 368 197</b>	<b>7 659 334</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>15 651 118</b>	<b>14 251 110</b>



Organisasjonsnr: 920 683 800  
TOTALTAK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
18.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

**Konsernregnskap**

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



## ENTER REVISJON

Enter Revisjon AS  
Tlf: +47 33 00 30 60  
E-post: [post@enterrevisjon.no](mailto:post@enterrevisjon.no)  
Org.nr.: 987 597 046 MVA  
Foretaksregisteret

Enter Revisjon avd. Tønsberg  
Kilengt. 1, 3117 Tønsberg

Enter Revisjon avd. Horten  
C. Andersensgt. 11 A, 3181 Horten

Partnere  
Villy Lysgård  
Ole Martin Bekkevold  
Raymond Meinerty  
Statsautoriserte revisorer

Til generalforsamlingen i  
Totaltak AS

### Uavhengig revisors beretning for 2022

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Totaltak AS som viser et overskudd på kr 1 710 159. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 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.

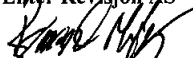
#### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Tønsberg, 22. juni 2023

Enter Revisjon AS



Raymond Meinerty  
statsautorisert revisor

Medlemmer av Den norske Revisorforening / Autorisert regnskapsførerselskap



<b>Resultatregnskap</b>			
Totaltak AS			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Salgsinntekt		28 836 721	23 558 104
Annen driftsinntekt		71 260	44 064
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b><u>28 907 981</u></b>	<b><u>23 602 168</u></b>
Varekostnad		9 878 314	8 839 922
Lønnskostnad	2	10 795 581	8 807 385
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	617 546	498 697
Annen driftskostnad	2	5 260 524	3 118 410
<b>Sum driftskostnader</b>		<b><u>26 551 966</u></b>	<b><u>21 264 414</u></b>
<b>Driftsresultat</b>		<b><u>2 356 015</u></b>	<b><u>2 337 753</u></b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		730	-1
Annen finansinntekt		45 842	46 927
Annen rentekostnad		178 258	117 237
Annen finanskostnad		12	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b><u>-131 698</u></b>	<b><u>-70 311</u></b>
Resultat før skattekostnad		2 224 317	2 267 442
Skattekostnad på resultat	1	514 158	396 626
<b>Resultat</b>		<b><u>1 710 159</u></b>	<b><u>1 870 816</u></b>
<b>Årsresultat</b>		<b><u>1 710 159</u></b>	<b><u>1 870 816</u></b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		1 000 000	1 000 000
Avsatt konsernbidrag		19 014	25 083
Avsatt til annen egenkapital		691 145	845 733
<b>Sum overføringer</b>		<b><u>1 710 159</u></b>	<b><u>1 870 816</u></b>


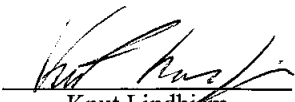


<b>Balanse</b>			
Totaltak AS			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6, 7	5 028 993	3 336 499
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 7	1 136 122	1 610 505
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b><u>6 165 115</u></b>	<b><u>4 947 003</u></b>
Andre langsiktige fordringer		52 826	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b><u>52 826</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>6 217 942</u></b>	<b><u>4 947 003</u></b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	7	2 883 833	2 728 699
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	3 874 210	2 685 523
Andre kortsiktige fordringer		480 325	126 795
<b>Sum fordringer</b>		<b><u>4 354 535</u></b>	<b><u>2 812 317</u></b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	2 194 808	3 763 090
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>9 433 176</u></b>	<b><u>9 304 107</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>15 651 118</u></b>	<b><u>14 251 110</u></b>
Totaltak AS			Side 1



<b>Balanse</b>			
Totaltak AS			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4, 5	60 000	60 000
Overkurs	5	3 990 000	3 990 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 050 000</b>	<b>4 050 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	3 232 921	2 541 776
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 232 921</b>	<b>2 541 776</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 282 921</b>	<b>6 591 776</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 715 118	2 172 459
Langsiktig konserngjeld	8	0	341 470
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 715 118</b>	<b>2 513 929</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 518 180	1 213 704
Betalbar skatt	1	508 795	389 551
Skyldig offentlige avgifter		1 724 943	1 751 142
Utbytte	5	1 000 000	1 000 000
Konserngjeld	8	24 377	82 545
Annen kortsiktig gjeld		876 784	708 465
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 653 079</b>	<b>5 145 406</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>8 368 197</b>	<b>7 659 334</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>15 651 118</b>	<b>14 251 110</b>

Horten, 22.06.2023

 _____ Kim Hansen styreleder	 _____ Knut Lindhjem daglig leder
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Totaltak AS Side 2



## Noter 2022

### Totaltak AS

#### Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

#### Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

#### Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi.

#### Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

#### Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt/utsatt skattefordel.

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas ikke utsatt skattefordel i balansen iht god regnskapsskikk.

#### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### Konsern

Selskapet er datterselskap av Totaltak Holding AS, som har forretningskontor i Horten. Konsernregnskap utarbeides ikke jf. unntaksregel for små foretak.



## Noter 2022

### Totaltak AS

#### Note 1 – Skattekostnad

##### Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	508 795
Avgitt konsernbidrag	5 363
Endring utsatt skatt	0
<b>Netto skattekostnad</b>	<b>514 158</b>

<b>Utsatt skatt /utsatt skattefordel:</b>	<b>31.12.22</b>	<b>31.12.21</b>	<b>Endring</b>
Netto grunnlag	-192 754	-81 892	-110 862
<b>Utsatt skatt (+)/skattefordel (-) 22 %</b>	<b>-42 406</b>	<b>-18 016</b>	<b>-24 390</b>

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt /utsatt skattefordel. Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht god regnskapskikk.

#### Note 2 – Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, med mer

Lønnskostnader består av følgende poster:

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	9 049 595	7 497 451
Arbeidsgiveravgift	1 331 432	1 100 804
Pensjonskostnader	192 489	114 359
Andre ytelser/refusjoner	222 065	94 771
<b>Sum</b>	<b>10 795 581</b>	<b>8 807 385</b>

Antall årsverk	18	18
----------------	----	----



## Noter 2022

### Totaltak AS

#### Note 3 – Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 346 900.

#### Note 4 – Antall aksjer, aksjonærer

Aksjeklasse	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	2	60 000

Foretaket har en aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme-og utbytterett.

Selskapets aksjonærer er:	Antall aksjer	Eierandel
Totaltak Holding AS	30 000	100 %

#### Note 5 – Egenkapital

Årets endring i egenkapital:	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	60 000	3 990 000	2 541 776	6 591 776
Årets resultat			1 710 159	1 710 159
Utbytte			-1 000 000	-1 000 000
Avgitt konsernbidrag			-19 014	-19 014
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>60 000</b>	<b>3 990 000</b>	<b>3 232 921</b>	<b>7 282 921</b>

Det bekreftes at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

#### Note 6 – Spesifikasjon av anleggsmidler

	Bygninger og fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Bygninger - utbedringer leide lokaler	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01.	3 336 499	2 763 601	0	2 763 601
Tilgang kjøpte anleggsmidler	70 544	101 563	1 731 355	1 903 462
Avgang i året til anskaffelseskost	0	67 804	0	67 804
Anskaffelseskost pr 31.12.	3 407 043	2 797 360	1 731 355	7 935 758
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12	22 855	1 661 236	86 550	1 770 641
<b>Bokført verdi pr 31.12.</b>	<b>3 384 188</b>	<b>1 136 122</b>	<b>1 644 805</b>	<b>6 165 115</b>
Årets ordinære avskrivninger	22 856	508 140	86 550	617 546
Økonomisk levetid - antall år		3-5 år	10 år	



## Noter 2022

### Totaltak AS

#### Note 7 – Pantstillelser og garantier m.v.

##### Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:

	2022	2021
Kassekreditt	0	0
Pantelån	2 715 118	2 172 459
<b>Sum</b>	<b>2 715 118</b>	<b>2 172 459</b>

##### Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

	2022	2021
Kundefordringer	3 874 210	2 685 523
Driftsmidler	6 165 115	4 947 003
Varelager	2 883 833	2 728 699
<b>Sum</b>	<b>12 923 158</b>	<b>10 361 225</b>

DNB har pant i varelager, driftstilbehør, kundefordringer og enkle krav på til sammen kr 6 000 000. DNB har pant i eiendom kommune 0701 gnr. 126 bnr. 167 med kr. 2 500 000.

	2022	2021
Fordringer med forfall > 1 år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall > 5 år	-300 000	-150 000

#### Note 8 – Mellomværende med konsernselskap

	2022	2021
Lån til konsernselskap		341 470
Andre fordringer på selskap i samme konsern	66 953	5 198
Kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern		82 545
Kortsiktig gjeld morselskap utbytte konsernbidrag	10 234 377	