



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 193 517
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL BOLIG & NÆRINGS SERVICE AS
Forretningsadresse: Godesetdalen 10
4034 STAVANGER

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: Espen Finnestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2023

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, 03.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekt		2 020 310	2 782 380
Sum inntekter		2 020 310	2 782 380
Kostnader			
Varekostnad		980 756	1 372 221
Lønnskostnad	1	1 122 875	997 333
Avskrivning	2	48 138	51 500
Annen driftskostnad		300 067	302 360
Sum kostnader		2 451 835	2 723 414
Driftsresultat		-431 526	58 966
Annen rentekostnad		1 019	1 884
Sum finanskostnader		1 019	1 884
Netto finans		-1 019	-1 884
Ordinært resultat før skattekostnad		-432 544	57 082
Skattekostnad	3	-95 158	12 558
Ordinært resultat etter skattekostnad		-337 386	44 524
Årsresultat		-337 386	44 524
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-337 386	44 524
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4		22 383
Overføringer annen innskutt egenkapital	4	-315 245	
Overføring annen egenkapital	4	-22 141	22 141
Sum overføringer og disponeringer		-337 386	44 524



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	15 418	15 288
Sum immaterielle eiendeler		15 418	15 288
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre	2	128 370	176 508
Sum varige driftsmidler		128 370	176 508
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		10 000	1 146
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	1 146
Sum anleggsmidler		153 788	192 942
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		67 873	102 647
Andre kortsiktige fordringer		3 816	3 349
Konsernfordringer	4,5	450 000	
Sum fordringer		521 689	105 996
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	6	179 354	247 696
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		179 354	247 696
Sum omløpsmidler		701 044	353 692
SUM EIENDELER		854 832	546 634

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 200 000 aksjer à 1	4	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	4	35 755	
Sum innskutt egenkapital		235 755	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		22 141
Sum opptjent egenkapital			22 141
Sum egenkapital		235 755	222 141
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		55 332	119 210
Betalbar skatt	3	3 972	2 663
Skyldig offentlige avgifter		130 154	82 369
Kortsiktig konserngjeld	5	373 264	73 264
Annen kortsiktig gjeld		56 355	46 987
Sum kortsiktig gjeld		619 077	324 493
Sum gjeld		619 077	324 493
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		854 832	546 634



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 495236

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 193 517
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL BOLIG & NÆRINGS SERVICE AS
Forretningsadresse: Godesetdalen 10
4034 STAVANGER

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: Espen Finnestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2023

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 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, 17.06.2023

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: 917 193 517
TOTAL BOLIG & NÆRINGS SERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekt		2 020 310	2 782 380
Sum inntekter		2 020 310	2 782 380
Kostnader			
Varekostnad		980 756	1 372 221
Lønnskostnad	1	1 122 875	997 333
Avskrivning	2	48 138	51 500
Annen driftskostnad		300 067	302 360
Sum kostnader		2 451 835	2 723 414
Driftsresultat		-431 526	58 966
Annen rentekostnad		1 019	1 884
Sum finanskostnader		1 019	1 884
Netto finans		-1 019	-1 884
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3	-432 544	57 082
Ordinært resultat etter skattekostnad		-95 158	12 558
Årsresultat		-337 386	44 524
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-337 386	44 524
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4		22 383
Overføringer annen innskutt egenkapital	4	-315 245	
Overføring annen egenkapital	4	-22 141	22 141
Sum overføringer og disponeringer		-337 386	44 524



Organisasjonsnr: 917 193 517
TOTAL BOLIG & NÆRINGS SERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	15 418	15 288
Sum immaterielle eiendeler		15 418	15 288
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre	2	128 370	176 508
Sum varige driftsmidler		128 370	176 508
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		10 000	1 146
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	1 146
Sum anleggsmidler		153 788	192 942
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		67 873	102 647
Andre kortsiktige fordringer		3 816	3 349
Konsernfordringer	4,5	450 000	
Sum fordringer		521 689	105 996
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	6	179 354	247 696
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		179 354	247 696
Sum omløpsmidler		701 044	353 692
SUM EIENDELER		854 832	546 634
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 200 000 aksjer à 1	4	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	4	35 755	
Sum innskutt egenkapital		235 755	200 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		22 141
Sum opptjent egenkapital			22 141
Sum egenkapital		235 755	222 141
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		55 332	119 210
Betalbar skatt	3	3 972	2 663
Skyldig offentlige avgifter		130 154	82 369
Kortsiktig konserngjeld	5	373 264	73 264
Annen kortsiktig gjeld		56 355	46 987
Sum kortsiktig gjeld		619 077	324 493
Sum gjeld		619 077	324 493
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		854 832	546 634



Organisasjonsnr: 917 193 517
TOTAL BOLIG & NÆRINGS SERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

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

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

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Årsregnskap 2022
for
Total Bolig & Nærings Service AS

Organisasjonsnr. 917193517

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Utarbeidet av:

Sandnes Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Welhavens vei 19
4319 SANDNES
Organisasjonsnr. 980126625





Total Bolig & Nærings Service AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Driftsinntekt		2 020 310	2 782 380
Sum driftsinntekter		2 020 310	2 782 380
Varekostnad		980 756	1 372 221
Lønnskostnad	1	1 122 875	997 333
Avskrivning	2	48 138	51 500
Annen driftskostnad		300 067	302 360
Sum driftskostnader		2 451 835	2 723 414
Driftsresultat		(431 526)	58 966
Finansinntekter og finanskostnader			
Rentekostnader		1 019	1 884
Sum finanskostnader		1 019	1 884
Sum netto finansposter		(1 019)	(1 884)
Ordinært resultat før skattekostnad		(432 544)	57 082
Skattekostnad	3	(95 158)	12 558
Ordinært resultat		(337 386)	44 524
Årsresultat		(337 386)	44 524
Disponering			
Overføringer annen innskutt egenkapital	4	(315 245)	0
Overføring annen egenkapital	4	(22 141)	22 141
Fremføring av udekket tap	4	0	22 383
Sum disponering		(337 386)	44 524



Total Bolig & Nærings Service AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	15 418	15 288
Sum immaterielle eiendeler		15 418	15 288
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre	2	128 370	176 508
Sum varige driftsmidler		128 370	176 508
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		10 000	1 146
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	1 146
Sum anleggsmidler		153 788	192 942
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		67 873	102 647
Fordringer på konsernselskap	4,5	450 000	0
Andre kortsiktige fordringer		3 816	3 349
Sum fordringer		521 689	105 996
Bankinnskudd	6	179 354	247 696
Sum omløpsmidler		701 044	353 692
Sum eiendeler		854 832	546 634



Total Bolig & Nærings Service AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 200 000 aksjer à 1	4	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	4	35 755	0
Sum innskutt egenkapital		235 755	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	22 141
Sum opptjent egenkapital		0	22 141
Sum egenkapital		235 755	222 141
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		55 332	119 210
Betalbar skatt	3	3 972	2 663
Skyldig offentlige avgifter		130 154	82 369
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	373 264	73 264
Annen kortsiktig gjeld		56 355	46 987
Sum kortsiktig gjeld		619 077	324 493
Sum gjeld		619 077	324 493
Sum egenkapital og gjeld		854 832	546 634

Stavanger, 8. mars 2023

Kjell Jan Finnestad
Styrets leder

Terje Stangeland
Styremedlem

Jorunn Goa Finnestad
Styremedlem

Espen Finnestad
Daglig leder



Total Bolig & Nærings Service AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Salgsinntekter

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 et 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 driftsmidler 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlenes kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Total Bolig & Nærings Service AS

Noter 2022

Note 1 - Annen godtgjørelse

	I år	I fjor
Lønn	980 367	869 588
Arbeidsgiveravgift	138 232	122 612
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 276	5 133
Totalt	1 122 875	997 333

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre
Anskaffelseskost pr. 1/1	658 250
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	658 250
Akk. av/nedskr. pr 1/1	481 742
+ Ordinære avskrivninger	48 138
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	529 880
Balanseført verdi pr 31/12	128 370
Prosentsats for ord.avskr	20,24



Total Bolig & Nærings Service AS

Noter 2022

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-432 544
+ Permanente og andre forskjeller	6
+ Endring i midlertidige forskjeller	594
+ Mottatt konsernbidrag	450 000
= Inntekt	18 055

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	-95 028
= Sum betalbar skatt	-95 028
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-130
= Ordinær skattekostnad	-95 158
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	-95 028
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	99 000
= Betalbar skatt i balansen	3 972

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-47 456	-50 226
+ Utestående fordringer	-22 630	-19 266
= Grunnlag utsatt skatt	-70 086	-69 492
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	70 086	69 492
= Grunnlag utsatt skattefordel	70 086	69 492
Utsatt skattefordel	15 418	15 288

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.22	200 000	0	22 141	222 141
Årets resultat		-315 245	-22 141	-337 386
Netto konsernbidrag	0	351 000	0	351 000
=Pr 31.12.22	200 000	35 755	0	235 755



Total Bolig & Nærings Service AS

Noter 2022

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Kortsiktig fordring søsterselskap:

	2022	2021
Godeset Investering AS	450 000	0

Kortsiktig gjeld morselskap:

	2022	2021
JJ Eiendom AS	373 264	73 264

Note 6 - Bankinnskudd

I posten inngår bundne skattetrekkmidler med 35 867.



Årsregnskap 2022
for
Total Bolig & Nærings Service AS

Organisasjonsnr. 917193517

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Utarbeidet av:

Sandnes Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Welhavens vei 19
4319 SANDNES
Organisasjonsnr. 980126625



Total Bolig & Nærings Service AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Driftsinntekt		2 020 310	2 782 380
Sum driftsinntekter		2 020 310	2 782 380
Varekostnad		980 756	1 372 221
Lønnskostnad	1	1 122 875	997 333
Avskrivning	2	48 138	51 500
Annen driftskostnad		300 067	302 360
Sum driftskostnader		2 451 835	2 723 414
Driftsresultat		(431 526)	58 966
Finansinntekter og finanskostnader			
Rentekostnader		1 019	1 884
Sum finanskostnader		1 019	1 884
Sum netto finansposter		(1 019)	(1 884)
Ordinært resultat før skattekostnad		(432 544)	57 082
Skattekostnad	3	(95 158)	12 558
Ordinært resultat		(337 386)	44 524
Årsresultat		(337 386)	44 524
Disponering			
Overføringer annen innskutt egenkapital	4	(315 245)	0
Overføring annen egenkapital	4	(22 141)	22 141
Fremføring av udekket tap	4	0	22 383
Sum disponering		(337 386)	44 524



Total Bolig & Nærings Service AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	15 418	15 288
Sum immaterielle eiendeler		15 418	15 288
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre	2	128 370	176 508
Sum varige driftsmidler		128 370	176 508
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		10 000	1 146
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	1 146
Sum anleggsmidler		153 788	192 942
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		67 873	102 647
Fordringer på konsernselskap	4,5	450 000	0
Andre kortsiktige fordringer		3 816	3 349
Sum fordringer		521 689	105 996
Bankinnskudd	6	179 354	247 696
Sum omløpsmidler		701 044	353 692
Sum eiendeler		854 832	546 634



Total Bolig & Nærings Service AS

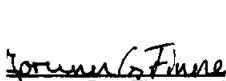
Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 200 000 aksjer à 1	4	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	4	35 755	0
Sum innskutt egenkapital		235 755	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	22 141
Sum opptjent egenkapital		0	22 141
Sum egenkapital		235 755	222 141
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		55 332	119 210
Betalbar skatt	3	3 972	2 663
Skyldig offentlige avgifter		130 154	82 369
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	373 264	73 264
Annen kortsiktig gjeld		56 355	46 987
Sum kortsiktig gjeld		619 077	324 493
Sum gjeld		619 077	324 493
Sum egenkapital og gjeld		854 832	546 634

Stavanger, 8. mars 2023


Kjell Jan Finnestad
Styrets leder


Terje Stangeland
Styremedlem


Jorunn Goa Finnestad
Styremedlem


Espen Finnestad
Daglig leder



Total Bolig & Nærings Service AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Salgsinntekter

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 et 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 driftsmidler 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlenes kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Total Bolig & Nærings Service AS

Noter 2022

Note 1 - Annen godtgjørelse

	I år	I fjor
Lønn	980 367	869 588
Arbeidsgiveravgift	138 232	122 612
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 276	5 133
Totalt	1 122 875	997 333

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre
Anskaffelseskost pr. 1/1	658 250
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	658 250
Akk. av/nedskr. pr 1/1	481 742
+ Ordinære avskrivninger	48 138
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	529 880
Balanseført verdi pr 31/12	128 370
Prosentats for ord.avskr	20,24



Total Bolig & Nærings Service AS

Noter 2022

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-432 544
+ Permanente og andre forskjeller	6
+ Endring i midlertidige forskjeller	594
+ Mottatt konsernbidrag	450 000
= Inntekt	18 055

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	-95 028
= Sum betalbar skatt	-95 028
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-130
= Ordinær skattekostnad	-95 158
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	-95 028
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	99 000
= Betalbar skatt i balansen	3 972

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-47 456	-50 226
+ Utestående fordringer	-22 630	-19 266
= Grunnlag utsatt skatt	-70 086	-69 492
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	70 086	69 492
= Grunnlag utsatt skattefordel	70 086	69 492
Utsatt skattefordel	15 418	15 288

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.22	200 000	0	22 141	222 141
Årets resultat		-315 245	-22 141	-337 386
Netto konsernbidrag	0	351 000	0	351 000
=Pr 31.12.22	200 000	35 755	0	235 755



Total Bolig & Nærings Service AS

Noter 2022

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Kortsiktig fordring søsterselskap:

	2022	2021
Godeset Investering AS	450 000	0

Kortsiktig gjeld morselskap:

	2022	2021
JJ Eiendom AS	373 264	73 264

Note 6 - Bankinnskudd

I posten inngår bundne skattetrekksmidler med 35 867.