



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 156 672
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL SKADESERVICE AS
Forretningsadresse: Slorhøgda 42
1407 VINTERBRO

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: Dag Holth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.07.2023

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
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 128 632	26 401 175
Annen driftsinntekt		1 254 839	805 851
Sum inntekter		16 383 471	27 207 026
Kostnader			
Varekostnad		7 590 545	13 963 687
Lønnskostnad	1, 2	6 419 164	11 688 138
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	42 940	96 698
Annen driftskostnad		3 855 808	4 006 311
Sum kostnader		17 908 458	29 754 833
Driftsresultat		-1 524 987	-2 547 808
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 589	1 781
Sum finansinntekter		1 589	1 781
Annen rentekostnad		215 652	172 492
Sum finanskostnader		215 652	172 492
Netto finans		-214 063	-170 711
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 739 050	-2 718 518
Skattekostnad			-99 314
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 739 049	-2 619 205
Årsresultat		-1 739 050	-2 619 204
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 739 050	-673 735
Annen egenkapital			-1 945 470
Sum overføringer og disponeringer		-1 739 050	-2 619 204



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 4	109 772	152 712
Sum varige driftsmidler		109 772	152 712
Sum anleggsmidler		109 772	152 712
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	959 790	4 945 069
Andre fordringer		452 628	1 063 022
Konsernfordringer	5	473 745	613 811
Sum fordringer		1 886 162	6 621 901
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 271 764	761 874
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 271 764	761 874
Sum omløpsmidler		4 157 927	7 383 775
SUM EIENDELER		4 267 699	7 536 487
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 020 aksjer à kr 100,00)	6, 7	102 000	102 000
Annen innskutt egenkapital	7	150 766	150 766
Sum innskutt egenkapital		252 766	252 766



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	2 412 785	673 735
Sum opptjent egenkapital		-2 412 785	-673 735
Sum egenkapital	7	-2 160 019	-420 969
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 400 175	2 841 760
Sum annen langsiktig gjeld		4 400 175	2 841 760
Sum langsiktig gjeld		4 400 175	2 841 760
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		454 222	1 669 056
Skyldige offentlige avgifter		288 484	1 135 627
Kortsiktig konserngjeld		819 640	700 261
Annen kortsiktig gjeld		465 196	1 610 752
Sum kortsiktig gjeld		2 027 542	5 115 696
Sum gjeld		6 427 718	7 957 456
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 267 699	7 536 487



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 709218

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 156 672
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL SKADESERVICE AS
Forretningsadresse: Slorhøgda 42
1407 VINTERBRO

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: Dag Holth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.07.2023

Revisjon

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, 22.08.2023



Organisasjonsnr: 996 156 672
TOTAL SKADESERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 128 632	26 401 175
Annen driftsinntekt		1 254 839	805 851
Sum inntekter		16 383 471	27 207 026
Kostnader			
Varekostnad		7 590 545	13 963 687
Lønnskostnad	1, 2	6 419 164	11 688 138
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	42 940	96 698
Annen driftskostnad		3 855 808	4 006 311
Sum kostnader		17 908 458	29 754 833
Driftsresultat		-1 524 987	-2 547 808
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 589	1 781
Sum finansinntekter		1 589	1 781
Annen rentekostnad		215 652	172 492
Sum finanskostnader		215 652	172 492
Netto finans		-214 063	-170 711
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		-1 739 050	-2 718 518
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 739 049	-2 619 205
Årsresultat		-1 739 050	-2 619 204
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 739 050	-673 735
Annen egenkapital			-1 945 470
Sum overføringer og disponeringer		-1 739 050	-2 619 204



Organisasjonsnr: 996 156 672
TOTAL SKADESERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3, 4

109 772

152 712

Sum varige driftsmidler

109 772

152 712

Sum anleggsmidler

109 772

152 712

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer
Konsernfordringer
Sum fordringer

4

959 790

4 945 069

452 628

1 063 022

5

473 745

1 886 162

613 811

6 621 901

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

2 271 764

761 874

2 271 764

761 874

Sum omløpsmidler

4 157 927

7 383 775

SUM EIENDELER

4 267 699

7 536 487

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 020
aksjer à kr 100,00) 6, 7
Annen innskutt egenkapital 7
Sum innskutt egenkapital

102 000

102 000

150 766

150 766

252 766

252 766

Opptjent egenkapital

Udekket tap 7
Sum opptjent egenkapital

2 412 785

673 735

-2 412 785

-673 735

Sum egenkapital

7

-2 160 019

-420 969



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	4	
Sum annen langsiktig gjeld	4 400 175	2 841 760
Sum langsiktig gjeld	4 400 175	2 841 760
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	454 222	1 669 056
Skyldige offentlige avgifter	288 484	1 135 627
Kortsiktig konserngjeld	819 640	700 261
Annen kortsiktig gjeld	465 196	1 610 752
Sum kortsiktig gjeld	2 027 542	5 115 696
Sum gjeld	6 427 718	7 957 456
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 267 699	7 536 487



Organisasjonsnr: 996 156 672
TOTAL SKADESERVICE 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 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. 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret
6.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4849305.00	9182010.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	832423.00	1452811.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	505275.00	847979.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	232161.00	205338.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6419164.00	11688138.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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

<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>	



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022

TOTAL SKADESERVICE 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.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	4 849 305	9 182 010
Arbeidsgiveravgift	832 423	1 452 811
Pensjonskostnader	505 275	847 979
Andre ytelser / Refusjoner	232 161	205 338
Sum	6 419 164	11 688 138

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 6 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	823 535
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	823 535
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(670 824)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(713 764)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	109 771
Årets avskrivninger	(42 940)
Økonomisk levetid	3 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 33,33 %

Note 4 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 400 175
Sum	4 400 175
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 269 561
Sum	1 269 561

All langsiktig gjeld forfaller innen 5 år.
Det er avgift pant i driftstilbehør og kundefordringer med kr 10 000 000.

Note 5 - Fordring konsernselskap

Type	2022	2021
Skadeconsult AS	27 671	27 671
Follo Mesterbad AS	1 974	193 290
Håndverksveien 3 AS		
Total gruppen invest AS	444 099	392 849
	473 744	613 810

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 020	100,00	102 000,00
Sum	1 020		102 000,00



Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Total Gruppen Invest AS	1 020	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 020	100,00%	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	102 000	150 766	(673 735)	(420 969)
Årets resultat			(1 739 050)	(1 739 050)
Egenkapital 31.12.2022	102 000	150 766	(2 412 785)	(2 160 019)

Egenkapitalen er oppbrukt. Selskapet har gjort store endringer i 2022 med både kostnadsreduksjoner og reduksjon av antall ansatte. Slutten på året begynte å vise at selskapet klarte å tjene penger igjen og dette har fortsatt inn i 2023. Styret følger situasjonen nøye i 2023 og er klare til å gjøre flere tiltak om nødvendig.



AKTIVA REVISJON AS

Statsautorisert revisor Atle Helgedagsrud
Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING Til generalforsamlingen i Total Skadeservice AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Total Skadeservice AS som viser et underskudd på kr 1 739 050. 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 årsregnskapet 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 nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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.



AKTIVA REVISJON AS

Statsautorisert revisor Atle Helgedagsrud
Medlem av Den norske Revisorforening

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 de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Moss, 31. juli 2023
Aktiva Revisjon AS


Atle Helgedagsrud
Statsautorisert revisor

E-post: firmapost@aktiva-revisjon.no
Tlf.: (+47) 97 51 55 55

Besøksadresser:
Midtveien 1B - 1526 Moss
David Blidsgt. 13 - 1850 Mysen

Bankgironr. 1503.53.27956
Org.nr. 987 634 618
www.aktiva-revisjon.no