



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 128 315
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTALREGNSKAP AS
Forretningsadresse: Ytterlandshamna 5
6050 VALDERØYA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Margareth R. Gjøsend
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 06.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 583 692	2 225 761
Sum inntekter		2 583 692	2 225 761
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 047 413	1 650 387
Avskrivning på varige driftsmidler	2	40 063	22 334
Annen driftskostnad		461 572	511 042
Sum kostnader		2 549 048	2 183 762
Driftsresultat		34 644	41 999
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		116	142
Annen finansinntekt		240	242
Sum finansinntekter		356	384
Annen rentekostnad		28 823	28 533
Sum finanskostnader		28 823	28 533
Netto finans		-28 468	-28 149
Ordinært resultat før skattekostnad		6 177	13 850
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 305	3 603
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 872	10 247
Årsresultat		4 872	10 247
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 872	10 247
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		4 872	10 247
Sum overføringer og disponeringer		4 872	10 247



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2		3 332
Utsatt skattefordel	8	1 499	282
Sum immaterielle eiendeler		1 499	3 614
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	123 011	42 352
Sum varige driftsmidler		123 011	42 352
Sum anleggsmidler		124 510	45 966
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		486 794	589 441
Andre kortsiktige fordringer		193 955	21 898
Sum fordringer		680 749	611 339
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	73 810	87 512
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		73 810	87 512
Sum omløpsmidler		754 559	698 851
SUM EIENDELER		879 069	744 817
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 666	-5 666



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	36 802	31 930
Sum opptjent egenkapital		36 802	31 930
Sum egenkapital		61 136	56 264
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	347 161	229 235
Sum annen langsiktig gjeld		347 161	229 235
Sum langsiktig gjeld		347 161	229 235
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 551	40 676
Betalbar skatt		2 522	5 343
Skyldig offentlige avgifter		221 388	247 706
Annen kortsiktig gjeld		212 312	165 592
Sum kortsiktig gjeld		470 772	459 318
Sum gjeld		817 933	688 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		879 069	744 817



Revisor Nordstrand AS

Registrert Revisjonsselskap - NO 923 207 783 MVA

Til generalforsamlingen i Totalregnskap AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Totalregnskap AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 4.872,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Revisor Nordstrand AS
Postboks 568 Sentrum
6001 Ålesund
Besøksadresse : Notenesgata 1, 2.etg.

Lars Vidar Nordstrand 47 23 27 25 lars.nordstrand@spm-revisjon.no



Revisor Nordstrand AS

Registrert Revisjonsselskap - NO 923 207 783 MVA

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapet har gitt lån på kr 160.325,- til aksjonær. Lånet er i strid med aksjeloven § 8–7 da det ikke er fri egenkapital til å dekke lånet og det ikke er stillet betryggende sikkerhet.

Ålesund, 30. april 2020
Revisor Nordstrand AS


Lars Vidar Nordstrand
Registrert revisor



**Årsregnskap 2019
for
Totalregnskap AS**

Organisasjonsnr. 914128315

Utarbeidet av:
Totalregnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Ytterlandshama 5
6050 VALDERØYA



Totalregnskap AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 583 692	2 225 761
Sum driftsinntekter		2 583 692	2 225 761
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	2 047 413	1 650 387
Avskrivning på varige driftsmidler	2	40 063	22 334
Annen driftskostnad		461 572	511 042
Sum driftskostnader		2 549 048	2 183 762
DRIFTSRESULTAT		34 644	41 999
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		116	142
Annen finansinntekt		240	242
Sum finansinntekter		356	384
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		28 823	28 533
Sum finanskostnader		28 823	28 533
NETTO FINANSPOSTER		(28 468)	(28 149)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		6 177	13 850
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 305	3 603
ORDINÆRT RESULTAT		4 872	10 247
ARSRESULTAT		4 872	10 247
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		4 872	10 247
SUM OVERF. OG DISP.		4 872	10 247



Totalregnskap AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	0	3 332
Utsatt skattefordel	8	1 499	282
Sum immaterielle eiendeler		1 499	3 614
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	123 011	42 352
Sum varige driftsmidler		123 011	42 352
SUM ANLEGGSMIDLER		124 510	45 966
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		486 794	589 441
Andre kortsiktige fordringer		193 955	21 898
Sum fordringer		680 749	611 339
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	73 810	87 512
SUM OMLØPSMIDLER		754 559	698 851
SUM EIENDELER		879 069	744 817
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(5 666)	(5 666)
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	36 802	31 930
Sum opptjent egenkapital		36 802	31 930
SUM EGENKAPITAL		61 136	56 264
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	347 161	229 235
Sum annen langsiktig gjeld		347 161	229 235
SUM LANGSIKTIG GJELD		347 161	229 235
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		34 551	40 676
Betalbar skatt		2 522	5 343
Skyldig offentlige avgifter		221 388	247 706
Annen kortsiktig gjeld		212 312	165 592
SUM KORTSIKTIG GJELD		470 772	459 318
SUM GJELD		817 933	688 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		879 069	744 817



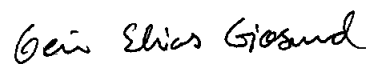
Totalregnskap AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------

Valderøya, 30.04.2020
For Styret i Totalregnskap AS


Margareth R. Gjørund
Styrets leder/daglig leder


Geir Elias Gjørund
Styremedlem



Totalregnskap AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Totalregnskap AS

Noter 2019

Note 1 - Lønn, antall årsverk mv.

	I år	I fjor
Lønn	1 648 291	1 354 538
Arbeidsgiveravgift	253 219	201 212
Pensjonskostnader	104 613	61 519
Andre lønnsrelaterte ytelser	41 290	33 117
Totalt	2 047 413	1 650 387

Gjennomsnittelig antall årsverk: 3

Lønn til daglig leder er utbetalt med kr 575 000. Det er ikke utbetalt annen godtgjørelse til daglig leder eller styret. Der er gitt lån til aksjonær på kr 160 325 med nedbetalingsfrist iht låneavtale.

Pensjonsordning

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har innført slik ordning og tilfredsstiller lovens krav.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2019 er kr 12 600.



Totalregnskap AS

Noter 2019

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	16 660	89 894	106 554
+ Tilgang	0	117 390	117 390
Anskaffelseskost pr. 31/12	16 660	207 284	223 944
Akk. av/nedskr. pr 1/1	13 328	47 543	60 871
+ Ordinære avskrivninger	3 332	36 730	40 062
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	16 660	84 273	100 933
Balanseført verdi pr 31/12	0	123 011	123 011

Økonomisk levetid 3-5 år

Note 3 - Aksjonærforhold

Aksjene i selskapet pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære	30	1000	30 000
SUM	30	1000	30 000

Eierandel

Navn	Antall	Eierandel	Stilling/verv
Margareth R Gjøsund	30	100%	Daglig leder/Styrets leder



Totalregnskap AS

Noter 2019

Note 4 - Egenkapital

	selskapskapital	Aksjekapital /	Overkurs	Annensum
			egenkapital	egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	26 264	56 264
+Fra årets resultat			4 872	4 872
Pr 31.12.	30 000	0	31 136	61 136

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 72 432 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 87 512.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld som forfaller senere enn om 5 år fra balansedagen:

	2018	2019
DnB Bank ASA	191 491	250 000

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld kr 271 636. I tillegg er det stilt personlig sikkerhet av aksjonær.



Totalregnskap AS

Noter 2019

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	6 177
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	-240
= Grunnlag for årets skattekostnad	5 937
+/- Endr. forskj. som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	5 529
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	11 466
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	11 466

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	2 522
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	-1 216
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	1 306
= Skattekostnad i resultatregnskapet	1 305

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	2 522
= Betalbar skatt i balansen	2 522

Note 8 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-6 815	-1 286
= Grunnlag utsatt skatt	-6 815	-1 286
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	6 815	1 286
= Grunnlag utsatt skattefordel	6 815	1 286
Utsatt skattefordel	1 499	283
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	1 499	282



Totalregnskap AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønn, antall årsverk mv.

	I år	I fjor
Lønn	1 648 291	1 354 538
Arbeidsgiveravgift	253 219	201 212
Pensjonskostnader	104 613	61 519
Andre lønnsrelaterte ytelser	41 290	33 117
Totalt	2 047 413	1 650 387

Gjennomsnittelig antall årsverk: 3

Lønn til daglig leder er utbetalt med kr 575 000. Det er ikke utbetalt annen godtgjørelse til daglig leder eller styret. Der er gitt lån til aksjonær på kr 160 325 med nedbetalingsfrist iht låneavtale.

Pensjonsordning



Totalregnskap AS

Noter 2019

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har innført slik ordning og tilfredsstillers lovens krav.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2019 er kr 12 600.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstabell

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	16 660	89 894	106 554
+ Tilgang	0	117 390	117 390
Anskaffelseskost pr. 31/12	16 660	207 284	223 944
Akk. av/nedskr. pr 1/1	13 328	47 543	60 871
+ Ordinære avskrivninger	3 332	36 730	40 062
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	16 660	84 273	100 933
Balansført verdi pr 31/12	0	123 011	123 011

Økonomisk levetid 3-5 år



Totalregnskap AS

Noter 2019

Note 3 - Aksjonærforhold

Aksjene i selskapet pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære	30	1000	30 000
SUM	30	1000	30 000

Eierandel

Navn	Antall	Eierandel	Stilling/verv
Margareth R Gjøsund	30	100%	Daglig leder/Styrets leder

Note 4 - Egenkapital

	selskapskapital	Aksjekapital /	Overkurs egenkapital	Annensum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	26 264	56 264
+Fra årets resultat			4 872	4 872
Pr 31.12.	30 000	0	31 136	61 136

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 72 432 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 87 512.

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld som forfaller senere enn om 5 år fra balansedagen:

	2018	2019
DnB Bank ASA	191 491	250 000



Totalregnskap AS

Noter 2019

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld kr 271 636. I tillegg er det stilt personlig sikkerhet av aksjonær.

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	6 177
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	-240
= Grunnlag for årets skattekostnad	5 937
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	5 529
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	11 466
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	11 466

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	2 522
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	-1 216
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	1 306
= Skattekostnad i resultatregnskapet	1 305

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	2 522
= Betalbar skatt i balansen	2 522

Note 8 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-6 815	-1 286
= Grunnlag utsatt skatt	-6 815	-1 286
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	6 815	1 286
= Grunnlag utsatt skattefordel	6 815	1 286
Utsatt skattefordel	1 499	283
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	1 499	282



Totalregnskap AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 583 692	2 225 761
Sum driftsinntekter		2 583 692	2 225 761
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	2 047 413	1 650 387
Avskrivning på varige driftsmidler	2	40 063	22 334
Annen driftskostnad		461 572	511 042
Sum driftskostnader		2 549 048	2 183 762
DRIFTSRESULTAT		34 644	41 999
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		116	142
Annen finansinntekt		240	242
Sum finansinntekter		356	384
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		28 823	28 533
Sum finanskostnader		28 823	28 533
NETTO FINANSPOSTER		(28 468)	(28 149)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		6 177	13 850
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 305	3 603
ORDINÆRT RESULTAT		4 872	10 247
ÅRSRESULTAT		4 872	10 247
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		4 872	10 247
SUM OVERF. OG DISP.		4 872	10 247



Totalregnskap AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	0	3 332
Utsatt skattefordel	8	1 499	282
Sum immaterielle eiendeler		1 499	3 614
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	123 011	42 352
Sum varige driftsmidler		123 011	42 352
SUM ANLEGGSMIDLER		124 510	45 966
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		486 794	589 441
Andre kortsiktige fordringer		193 955	21 898
Sum fordringer		680 749	611 339
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	73 810	87 512
SUM OMLØPSMIDLER		754 559	698 851
SUM EIENDELER		879 069	744 817
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(5 666)	(5 666)
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	36 802	31 930
Sum opptjent egenkapital		36 802	31 930
SUM EGENKAPITAL		61 136	56 264
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	347 161	229 235
Sum annen langsiktig gjeld		347 161	229 235
SUM LANGSIKTIG GJELD		347 161	229 235
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		34 551	40 676
Betalbar skatt		2 522	5 343
Skyldig offentlige avgifter		221 388	247 706
Annen kortsiktig gjeld		212 312	165 592
SUM KORTSIKTIG GJELD		470 772	459 318
SUM GJELD		817 933	688 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		879 069	744 817

Valderøya, 30.04.2020
For Styret i Totalregnskap AS



Totalregnskap AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note 31.12.2019 31.12.2018

Margareth R.Gjøsund
Styrets leder/daglig leder

Geir Elias Gjøsund
Styremedlem



**Årsregnskap 2019
for
Totalregnskap AS**

Organisasjonsnr. 914128315

Utarbeidet av:
Totalregnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Ytterlandshama 5
6050 VALDERØYA

