



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 275 393
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTALINKASSO AS
Forretningsadresse: c/o Totalinkasso AS
Rosenholmveien 25
1414 TROLLÅSEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: jan ivar sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 285 629	4 408 455
Sum inntekter		6 285 629	4 408 455
Kostnader			
Varekostnad		26 478	16 033
Lønnskostnad	1, 2, 10	2 594 656	1 890 435
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	32 174	19 925
Annen driftskostnad	11	1 902 050	1 135 903
Sum kostnader		4 555 358	3 062 297
Driftsresultat		1 730 271	1 346 159
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 466	28 652
Annen finansinntekt		83 192	76
Sum finansinntekter		86 658	28 728
Annen rentekostnad		1 511	11 321
Annen finanskostnad		1 121	374
Sum finanskostnader		2 632	11 695
Netto finans		84 026	17 032
Ordinært resultat før skattekostnad		1 814 297	1 363 191
Skattekostnad på ordinært resultat	4	442 630	369 034
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 371 667	994 157
Årsresultat		1 371 667	994 157
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 590 000	800 000
Annen egenkapital		-218 333	194 157
Sum overføringer og disponeringer		1 371 667	994 157



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	45 746	22 449
Sum varige driftsmidler		45 746	22 449
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			30 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		285 424	235 418
Andre fordringer		135 760	
Sum finansielle anleggsmidler		421 184	265 418
Sum anleggsmidler		466 930	287 868
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	10 987	3 110
Andre fordringer		26 720	119 755
Sum fordringer		37 707	122 865
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		558 543	525 351
Sum investeringer		558 543	525 351
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	2 735 990	1 783 371
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 735 990	1 783 371
Sum omløpsmidler		3 332 240	2 431 587
SUM EIENDELER		3 799 170	2 719 455



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (5 300 aksjer à kr 100,00)	7, 8	530 000	530 000
Annen innskutt egenkapital		-1 950	-1 950
Sum innskutt egenkapital		528 050	528 050
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	27 297	245 630
Sum opptjent egenkapital		27 297	245 630
Sum egenkapital		555 347	773 680
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	11 846	126
Sum avsetninger for forpliktelser		11 846	126
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		11 846	126
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		109 520	66 093
Betalbar skatt	4	430 910	369 299
Skyldige offentlige avgifter		653 342	257 968
Utbytte		1 350 000	800 000
Annen kortsiktig gjeld		688 205	452 289
Sum kortsiktig gjeld		3 231 977	1 945 648
Sum gjeld		3 243 823	1 945 774
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 799 170	2 719 455



Noter 2016 TOTALINKASSO 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	2 131 091	1 560 280
Arbeidsgiveravgift	318 434	225 480
Pensjonskostnader	86 771	59 458
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	58 360	45 218
Sum	2 594 656	1 890 435

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder
Lønn	939 423
Pensjonsutgifter	18 788
Annen godtgjørelse	4 392

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	59 777
Tilgang i året	55 470
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	115 247

Akk. av- og nedskr. 01.01.2016	(37 328)
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(69 502)
Balansført verdi pr. 31.12.2016	45 745

Årets avskrivninger	(32 174)
Økonomisk levetid	3 - 4 år
Avskrivningsplan: Lineær	25 - 33,33 %

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	1 814 297	1 363 191
+/- Permanente forskjeller	(41 802)	3 638
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(48 856)	946
Årets skattegrunnlag	1 723 639	1 367 775

Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	430 910	369 299
Sum	430 910	369 299

+/- Endring i utsatt skatt	11 720	(265)
Skattekostnad i resultatregnskapet	442 630	369 034

Betalbar skatt i skattekostnad	430 910	369 299
--------------------------------	---------	---------

Betalbar skatt i balansen	430 910	369 299
----------------------------------	----------------	----------------

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og



skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	502	(10 641)	11 144
Kortsiktig gjeld		60 000	(60 000)
Sum midlertidige forskjeller	502	49 359	(48 856)
Utsatt skatt 31.12.16. basert på 24%	126	11 846	(11 720)

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	10 987	3 110
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	10 987	3 110

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 5 300 aksjer, pålydende kr 100,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 530 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Anglo Supply as	2 650	50,00%
Berg, Håvard	2 650	50,00%
Sum	5 300	100,00%

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	530 000	(1 950)	245 630	773 680
Ekstraordinært utbytte			(240 000)	(240 000)
Årets resultat			1 371 667	1 371 667
Avsatt utbytte			(1 350 000)	(1 350 000)
Egenkapital 31.12.2016	530 000	(1 950)	27 297	555 347

Note 10 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert en slik ordning.

Note 11 - Revisjon

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 15 500. Honorar for annen bistand utgjør kr 0 .

Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 111 854. I tillegg inngår ytterligere et bundet beløp på kr 140 097 som er klientmidler. Innestående på konto for klientmidler er 307 283. Klientmiddelgjeld er 140 097. Skyldig skattetrekk er kr 111 932.



Årsberetning 2016 TOTALINKASSO AS

1. Virksomhetens art.

Virksomheten består av inkassovirksomhet . Selskapet er lokalisert i Oppegård kommune.

2. Fortsatt drift

Styret bekrefter at det er grunnlag for å utarbeide regnskapet under forutsetningen om fortsatt drift.

3. Styrets sammensetning.

Styret har i regnskapsåret bestått. av følgende:

Styrets leder: Jan-Ivar Sørensen

Varamedlem: Håvard Berg

4. Selskapets stilling og resultatet av virksomheten.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balanse, med tilhørende noter et riktig uttrykk for selskapets stilling og resultat. Styret foreslår at de fremlagte regnskaper fastsettes som selskapets regnskap og balanse.

5. Arbeidsmiljø/ytre miljø.

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak. Ansatte i bedriften har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelse av arbeidet. Det er 4 årsverk i bedriften. Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

6. Likestilling

Styret jobber for full likestilling i bedriften, og kjenner ikke til forhold som er til hinder for dette.

7. Andre forhold

Det er etter det styret kjenner til ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling og resultat. Selskapet har ingen forsknings- eller utviklingsaktiviteter. Styret mener det fremlagte regnskap og balanse gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler, gjeld, finansielle stilling og resultat for regnskapsåret..

Oslo , 30. mars 2017

.....
Håvard Berg Styremedlem

.....
Jan-Ivar Sørensen Styreformann



Registrert revisjonsselskap
NYE GLOMMEN REVISJON AS
Revisornr. 995 801 353

Til
Totalinkasso AS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Jeg har revidert årsregnskapet for Totalinkasso AS, som består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap som viser et overskudd på kr 1 372 055,- for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre notecopplysninger.

Eier og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som eier og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Min oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av min revisjon. Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at jeg etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter min mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Totalinkasso AS per 31. desember 2016 og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener jeg at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til disponering av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag



som ikke er revisjon eller begrenset revisjon av historisk finansiell informasjon», mener jeg 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,

Moss, 27.05.2017

Tom Sverre Bang
Registrert revisor