



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 319 484
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL VEISERVICE EIENDOM AS
Forretningsadresse: Gjerstadveien 1276
4980 GJERSTAD

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: Morten Presthagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2020

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		464 500	477 800
Sum inntekter		464 500	477 800
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	2	92 500	91 600
Annen driftskostnad	1	351 677	191 025
Sum kostnader		444 177	282 625
Driftsresultat		20 323	195 175
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 298	8
Sum finansinntekter		2 298	8
Annen rentekostnad		131 294	173 788
Sum finanskostnader		131 294	173 788
Netto finans		-128 996	-173 780
Ordinært resultat før skattekostnad		-108 673	21 396
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-16 006	4 194
Ordinært resultat etter skattekostnad		-92 667	17 202
Årsresultat		-92 667	17 202
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-25 920	
Annen egenkapital		-66 747	17 202
Sum overføringer og disponeringer		-92 667	17 202



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 607 600	5 741 100
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	2	7 900	23 900
Sum varige driftsmidler		3 615 500	5 765 000
Sum anleggsmidler		3 615 500	5 765 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5		-18 000
Sum fordringer			-18 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	6 739	15 006
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 739	15 006
Sum omløpsmidler		6 739	-2 994
SUM EIENDELER		3 622 239	5 762 006
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	7, 8, 9, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital	9		66 747
Udekket tap		25 920	
Sum opptjent egenkapital		-25 920	66 747
Sum egenkapital	9	4 080	96 747
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		16 006
Sum avsetninger for forpliktelser			16 006
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	20 000	1 784 965
Øvrig langsiktig gjeld		3 546 737	3 657 183
Sum annen langsiktig gjeld		3 566 737	5 442 148
Sum langsiktig gjeld		3 566 737	5 458 154
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 890	35 198
Skyldige offentlige avgifter		5 476	14 034
Kortsiktig konserngjeld		5 184	152 000
Annen kortsiktig gjeld		23 872	5 872
Sum kortsiktig gjeld		51 422	207 104
Sum gjeld		3 618 159	5 665 258
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 622 239	5 762 006



Noter 2019

TOTAL VEISERVICE EIENDOM 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 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.



Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygning og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	6 449 027	47 894	6 496 921
Tilgang i året	64 300	0	64 300
Avgang i året	(2 668 690)	0	(2 668 690)
Anskaffelseskost 31.12.2019	3 844 637	47 894	3 892 531
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(707 927)	(23 994)	(731 921)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(237 037)	(39 994)	(277 031)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	3 607 600	7 900	3 615 500
Årets avskrivninger	(76 500)	(16 000)	(92 500)
Økonomisk levetid	50 år	3 år	
Avskrivningsplan: Lineær	2 %	33,33 %	

Note 3 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(108 673)	21 396
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(226 393)	(101 497)
Årets skattegrunnlag	(335 066)	(80 101)
+/- Endring i utsatt skatt	(16 006)	4 194
Skattekostnad i resultatregnskapet	(16 006)	4 194
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 - 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	694 481	920 874	(226 393)
Skattemessig fremførbart underskudd	(621 728)	(956 794)	335 066
Netto forskjeller	72 753	(35 920)	108 673
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	35 920	(35 920)
Sum midlertidige forskjeller	72 753	0	72 753
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	16 006	0	16 006

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 7 902

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	0	(18 000)
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	0	(18 000)

Note 6 - Bankinnskudd



Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

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

Note 8 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Total Industri AS	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	66 747		96 747
Årets resultat		(66 747)	(25 920)	(92 667)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	0	(25 920)	4 080

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5264690	5527081
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	5264690	5527081
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	5741100	5816700
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	5741100	5816700

Av langsiktig gjeld på kr 5264690 forfaller kr 4090000 om mer enn 5 år.

Note 11 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 12 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Total Industri AS ved Morten Presthagen	100