



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 201 918
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTEN ENTREPRENØR AS
Forretningsadresse: Einavegen 1329
2843 EINA

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: Morten Blien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2017

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			
Driftsinntekt		4 911 470	1 207 292
Gevinst ved avgang driftsmidler		270 313	
Sum inntekter		5 181 783	1 207 292
Kostnader			
Varekostnad og fremmedytelser		817 611	242 874
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 123 897	86 435
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	496 068	163 009
Annen driftskostnad		1 076 681	338 182
Sum kostnader		3 514 256	830 500
Driftsresultat		1 667 527	376 792
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 841	199
Annen finansinntekt			134
Sum finansinntekter		1 841	333
Annen rentekostnad		91 679	28 410
Sum finanskostnader		91 679	28 410
Netto finans		-89 838	-28 076
Ordinært resultat før skattekostnad		1 577 689	348 716
Skattekostnad på ordinært resultat	5	385 013	86 687
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 192 676	262 029
Årsresultat		1 192 676	262 029
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		1 192 676	262 029
Sum overføringer og disponeringer		1 192 676	262 029



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		86 000	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	2 973 900	1 866 947
Sum varige driftsmidler		3 059 900	1 866 947
Sum anleggsmidler		3 059 900	1 866 947
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	746 712	122 268
Andre fordringer		305 715	4 940
Sum fordringer		1 052 427	127 208
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 541 425	158 031
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 541 425	158 031
Sum omløpsmidler		2 593 852	285 238
SUM EIENDELER		5 653 752	2 152 185
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 252 aksjer à kr 100,00)	9, 11, 12, 13	225 200	150 000
Overkurs		376 000	
Sum innskutt egenkapital		601 200	150 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	1 606 658	413 983
Sum opptjent egenkapital		1 606 658	413 983
Sum egenkapital	9	2 207 858	563 983
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	225 836	92 655
Sum avsetninger for forpliktelser		225 836	92 655
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	2 141 663	643 975
Langsiktig konserngjeld		11 183	
Øvrig langsiktig gjeld			1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 152 845	1 643 975
Sum langsiktig gjeld		2 378 681	1 736 630
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		153 139	4 453
Betalbar skatt		251 832	
Skyldige offentlige avgifter		412 913	-182 700
Annen kortsiktig gjeld		249 328	29 819
Sum kortsiktig gjeld		1 067 212	-148 428
Sum gjeld		3 445 893	1 588 202
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 653 752	2 152 185



Noter 2016

Toten Entreprenør AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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.

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 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	1 020 089	73 890
Arbeidsgiveravgift	129 786	10 418
Pensjonskostnader	11 427	
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	(37 406)	2 127
Sum	1 123 897	86 435

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket har etablert obligatorisk ordning med tjenstepensjon for ansatte. I 2016 er det innbetalt kr 10 407 til ordningen.

Note 3 - Ytelse til ledende personer



Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	420 000	0
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2016	2 233 460	2 233 460
Tilgang i året	1 985 708	1 985 708
Avgang i året	(583 000)	(583 000)
Anskaffelseskost 31.12.2016	3 636 168	3 636 168
Akk. av- og nedskr. 01.01.2016	(366 513)	(366 513)
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(576 268)	(576 268)
Balansført verdi pr. 31.12.2016	3 059 900	3 059 900
Årets avskrivninger	(496 068)	(496 068)
Økonomisk levetid	5 - 8 år	
Avskrivningsplan: Lineær	12,5 - 20%	

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	1 577 689	348 716
+/- Permanente forskjeller		(199)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(488 686)	(387 279)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(81 675)	
Årets skattegrunnlag	1 007 327	(38 762)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	251 832	
Sum	251 832	
+/- Endring i utsatt skatt	133 181	86 687
Skattekostnad i resultatregnskapet	385 013	86 687
Betalbar skatt i skattekostnad	251 832	
Betalbar skatt i balansen	251 832	0



Note 6 - 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	452 297	991 783	(539 486)
Langsiktig gjeld		(50 800)	50 800
Skattemessig fremførbart underskudd	(81 675)		(81 675)
Sum midlertidige forskjeller	370 622	940 983	(570 361)
Utsatt skatt 31.12.16. basert på 24%	92 655	225 836	(133 181)

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	746 712	122 268
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	746 712	122 268

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 53 491. Skyldig skattetrekk er kr 53 491.

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	150 000		413 983	563 983
Økning AK/overkurs	75 200	376 000		451 200
Årets resultat			1 192 676	1 192 676
Egenkapital 31.12.2016	225 200	376 000	1 606 658	2 207 858

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2016	2015
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 141 662	643 975
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		1 000 000
Sum	2 141 662	1 643 975
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	3 059 900	456 956
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	3 059 900	1 866 947



Note 11 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har to aksjonærer. Nedenfor vises aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Morten Blien	1 500	66,6%
Tananua AS	752	33,4%

Note 12 - Aksjekapital

Foretaket har 2 252 aksjer, pålydende kr 100,-, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 225 200.

Foretakets aksjer er fordelt på en aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	2 252	225 200

Note 13 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styre medlem/ daglig leder	Morten Blien	1 500
Styre leder	Tananua AS v/ Steinar Nordengen	752



ÅRSBERETNING 2016

Toten Entreprenør AS

Org. nr. 998 201 918

Virksomhetens art

Toten Entreprenør AS driver som maskinentreprenør. Selskapet har forretningslokaler i Vestre Toten kommune.

Utvikling i resultat og stilling

Omsetningen er i 2016 kr 5.207.450 som er en vesentlig økning fra kr 1.207.292 i 2015. Årsresultatet i 2016 ble kr 1.192.676, som er en solid økning fra kr 262.029 i 2015.

Egenkapitalen per 31.12.2016 var kr 2.207.858, tilsvarende en egenkapitalandel på 39%. Både egenkapitalen og egenkapitalandelen har økt i løpet av året.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2016.

Arbeidsmiljø og likestilling

Selskapet hadde 3 mannlige ansatte ved utgangen av 2016. Styret har to mannlige medlemmer, som er selskapets eneste aksjonærer.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensrer ikke det ytre miljø utover det som er vanlig for bransjen.

Eina, 22. mars 2017

Styret for Toten Entreprenør AS

Steinar Nordengen

(styrets leder)

Morten Blien

(styremedlem / daglig leder)