



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 370 161
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTAL VEISERVICE GVARV AS
Forretningsadresse: Gvarvgata 35
3810 GVARV

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: 19.08.2020

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, 01.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 903 163	4 264 075
Annen driftsinntekt		606 763	886 061
Sum inntekter		4 509 926	5 150 136
Kostnader			
Varekostnad		2 124 489	2 263 925
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 336 170	1 427 728
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	13	36 100	30 000
Annen driftskostnad	4	1 263 063	1 384 508
Sum kostnader		4 759 821	5 106 161
Driftsresultat		-249 895	43 976
Annen rentekostnad		33 944	24 924
Sum finanskostnader		33 944	24 924
Netto finans		-33 944	-24 924
Ordinært resultat før skattekostnad		-283 839	19 052
Ordinært resultat etter skattekostnad		-283 839	19 052
Årsresultat		-283 839	19 052
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-283 839	19 052
Sum overføringer og disponeringer		-283 839	19 052



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	5	90 000	120 000
Sum immaterielle eiendeler		90 000	120 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	13	13 800	
Sum varige driftsmidler		13 800	
Sum anleggsmidler		103 800	120 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		517 000	499 200
Sum varer		517 000	499 200
Fordringer			
Kundefordringer	8	115 097	292 069
Andre fordringer		239 449	28 996
Sum fordringer		354 546	321 065
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	-578 211	-343 213
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-578 211	-343 213
Sum omløpsmidler		293 335	477 052
SUM EIENDELER		397 135	597 052
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	10, 11,	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
	12		
Annen innskutt egenkapital	10	-8 570	-8 570
Sum innskutt egenkapital		21 430	21 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	553 148	269 309
Sum opptjent egenkapital		-553 148	-269 309
Sum egenkapital	10	-531 718	-247 879
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	236 854	291 105
Sum annen langsiktig gjeld		236 854	291 105
Sum langsiktig gjeld		236 854	291 105
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		260 780	262 546
Skyldige offentlige avgifter		91 907	80 371
Kortsiktig konserngjeld		228 615	100 000
Annen kortsiktig gjeld		110 697	110 909
Sum kortsiktig gjeld		691 999	553 826
Sum gjeld		928 853	844 931
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		397 135	597 052



Noter 2019

TOTAL VEISERVICE GVARV 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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Fortsatt Drift

Egenkapitalen er tapt, men mye av lån referer til innskudd fra hovedaksjonær. Ellers å bemerke er at driften er snudd til positivt resultat pr. 31.07.20. Dette legges til grunn for fortsatt drift.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	1 153 831	1 228 187
Arbeidsgiveravgift	165 019	175 945
Andre relaterte ytelser	17 320	23 596
Sum	1 336 170	1 427 728

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har opprettet dette i samsvar med loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Goodwill
Anskaffelseskost 01.01.2019	150 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	150 000

Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2019	(30 000)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(60 000)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	90 000

Årets avskrivninger	(30 000)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 6 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(283 839)	19 052
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	12 920	6 000
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(25 052)
Årets skattegrunnlag	(270 919)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0



Betalbar skatt i balansen	0	0
----------------------------------	----------	----------

Note 7 - 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	24 000	11 080	12 920
Skattemessig fremførbart underskudd	(293 309)	(564 228)	270 919
Netto forskjeller	(269 309)	(553 148)	283 839
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	269 309	553 148	(283 839)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 121 693

Note 8 - Kundefordringer

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

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	115 097	292 069
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	115 097	292 069

Note 9 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 24 582.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	(8 570)	(269 309)	(247 879)
Årets resultat			(283 839)	(283 839)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	(8 570)	(553 148)	(531 718)

Note 11 - Aksjekapital

Foretaket har 300 aksjer, pålydende kr 100, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30000.

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasser

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære	300	30000

Note 12 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Total Industri AS	300	100,00%
Sum	300	100,00%



Note 13 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	
Tilgang i året	19 900
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	19 900
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(6 100)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	13 800
Årets avskrivninger	(6 100)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 14 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	236854	291105
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	236854	291105
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	517000	499200
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	517000	499200

Av langsiktig gjeld på kr 236854 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.