



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 163 524
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTEN PUKKVERK AS
Forretningsadresse: Kolbulinna 280
2850 LENA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Øyvind Hagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 15.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	12 254 235	14 826 869
Gevinst ved salg av anleggsmidler			415 777
Annen driftsinntekt		4 413 683	29 062
Sum inntekter		16 667 918	15 271 708
Kostnader			
Varekostnad		5 644 861	5 308 365
Lønnskostnad	2	2 209 164	1 141 432
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	733 927	479 344
Annen driftskostnad	2	8 684 968	6 337 810
Tap ved salg av anleggsmidler		83 320	
Sum kostnader		17 356 240	13 266 951
Driftsresultat		-688 321	2 004 758
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		98	231
Sum finansinntekter		98	231
Annen rentekostnad		354 536	190 286
Annen finanskostnad		457	
Sum finanskostnader		354 993	190 286
Netto finans		-354 895	-190 055
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 043 216	1 814 703
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-228 110	399 234
Ordinært resultat etter skattekostnad		-815 106	1 415 469
Årsresultat		-815 106	1 415 469
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-815 106	1 415 469
Totalresultat		-815 106	1 415 469



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			500 000
Konsernbidrag			426 932
Overført annen egenkapital		-815 106	488 537
Sum overføringer og disponeringer	6	-815 106	1 415 469



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.		918 424	869 129
Utsatt skattefordel	4		
Sum immaterielle eiendeler		918 424	869 129
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3, 7	2 312 963	2 307 507
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 7	969 589	137 337
Sum varige driftsmidler	3	3 282 552	2 444 844
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 124 227	893 928
Sum finansielle anleggsmidler		1 124 227	893 928
Sum anleggsmidler		5 325 203	4 207 901
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	7	2 500 000	2 340 000
Sum varer		2 500 000	2 340 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 053 739	908 217
Andre kortsiktige fordringer		831 185	429 834
Fordringer konsernselskap	8	1 079 199	743 775
Sum fordringer		2 964 123	2 081 827
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	60 838	45 250
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		60 838	45 250
Sum omløpsmidler		5 524 961	4 467 076



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		10 850 164	8 674 978
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	300 000	300 000
Beholdning av egne aksjer	5, 6		
Overkurs	6		
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 712 068	1 685 400
Udekket tap	6		
Sum opptjent egenkapital		1 712 068	1 685 400
Sum egenkapital		2 012 068	1 985 400
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	133 531	124 217
Sum avsetninger for forpliktelser		133 531	124 217
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 747 172	1 748 403
Sum annen langsiktig gjeld		2 747 172	1 748 403
Sum langsiktig gjeld		2 880 703	1 872 620
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 908 245	813 506
Leverandørgjeld		1 296 103	1 189 860
Betalbar skatt	4		287 137
Skyldig offentlige avgifter		57 854	6 617
Utbytte			500 000
Gjeld konsernselskap	8	1 254 725	1 758 746



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen kortsiktig gjeld		440 465	261 091
Sum kortsiktig gjeld		5 957 393	4 816 958
Sum gjeld		8 838 096	6 689 578
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 850 164	8 674 978



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 545818

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 163 524
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TOTEN PUKKVERK AS
Forretningsadresse: Kolbulinna 280
2850 LENA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Øyvind Hagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 27.07.2021



Organisasjonsnr: 913 163 524
TOTEN PUKKVERK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	12 254 235	14 826 869
Gevinst ved salg av anleggsmidler			415 777
Annen driftsinntekt		4 413 683	29 062
Sum inntekter		16 667 918	15 271 708
Kostnader			
Varekostnad		5 644 861	5 308 365
Lønnskostnad	2	2 209 164	1 141 432
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	733 927	479 344
Annen driftskostnad	2	8 684 968	6 337 810
Tap ved salg av anleggsmidler		83 320	
Sum kostnader		17 356 240	13 266 951
Driftsresultat		-688 321	2 004 758
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		98	231
Sum finansinntekter		98	231
Annen rentekostnad		354 536	190 286
Annen finanskostnad		457	
Sum finanskostnader		354 993	190 286
Netto finans		-354 895	-190 055
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-1 043 216	1 814 703
Ordinært resultat etter skattekostnad		-228 110	399 234
Årsresultat		-815 106	1 415 469
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-815 106	1 415 469
Totalresultat		-815 106	1 415 469
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			500 000



Konsernbidrag			426 932
Overført annen egenkapital		-815 106	488 537
Sum overføringer og disponeringer	6	-815 106	1 415 469



Organisasjonsnr: 913 163 524
TOTEN PUKKVERK AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.		918 424	869 129
Utsatt skattefordel	4		
Sum immaterielle eiendeler		918 424	869 129
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3, 7	2 312 963	2 307 507
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3, 7	969 589	137 337
Sum varige driftsmidler	3	3 282 552	2 444 844
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 124 227	893 928
Sum finansielle anleggsmidler		1 124 227	893 928
Sum anleggsmidler		5 325 203	4 207 901
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	7	2 500 000	2 340 000
Sum varer		2 500 000	2 340 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 053 739	908 217
Andre kortsiktige fordringer		831 185	429 834
Fordringer konsernselskap	8	1 079 199	743 775
Sum fordringer		2 964 123	2 081 827
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	60 838	45 250
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		60 838	45 250
Sum omløpsmidler		5 524 961	4 467 076
SUM EIENDELER		10 850 164	8 674 978



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	300 000	300 000
Beholdning av egne aksjer	5, 6		
Overkurs	6		
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	1 712 068	1 685 400
Udekket tap	6		
Sum opptjent egenkapital		1 712 068	1 685 400

Sum egenkapital 2 012 068 1 985 400

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4	133 531	124 217
Sum avsetninger for forpliktelser		133 531	124 217
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 747 172	1 748 403
Sum annen langsiktig gjeld		2 747 172	1 748 403

Sum langsiktig gjeld 2 880 703 1 872 620

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 908 245	813 506
Leverandørgjeld		1 296 103	1 189 860
Betalbar skatt	4		287 137
Skyldig offentlige avgifter		57 854	6 617
Utbytte			500 000
Gjeld konsernselskap	8	1 254 725	1 758 746
Annen kortsiktig gjeld		440 465	261 091
Sum kortsiktig gjeld		5 957 393	4 816 958

Sum gjeld 8 838 096 6 689 578

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 10 850 164 8 674 978



Organisasjonsnr: 913 163 524
TOTEN PUKKVERK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00



Årsregnskap 2020

Toten Pukkverk AS

Resultat
Balanse
Noter

Org.nr.: 913 163 524



Resultatregnskap

Toten Pukkverk AS

	Note	2020	2019
Driftsinntekter og driftskosnader			
Salgsinntekt	1	12 254 235	14 826 869
Gevinst ved salg av anleggsmidler		0	415 777
Annen driftsinntekt		4 413 683	29 062
Sum driftsinntekter		16 667 918	15 271 708
Varekostnad			
Varekostnad		5 644 861	5 308 365
Lønnskostnad	2	2 209 164	1 141 432
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	733 927	479 344
Annen driftskostnad	2	8 684 968	6 337 810
Tap ved salg av anleggsmidler		83 320	0
Sum driftskostnader		17 356 240	13 266 951
Driftsresultat		-688 321	2 004 758
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		98	231
Annen rentekostnad		354 536	190 286
Annen finanskostnad		457	0
Resultat av finansposter		354 895	190 055
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 043 216	1 814 703
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-228 110	399 234
Årsresultat		-815 106	1 415 469
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	500 000
Avsatt konsernbidrag		0	426 932
Overført annen egenkapital		-815 106	488 537
Sum overføringer	6	-815 106	1 415 469



Balanse Toten Pukkverk AS

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.		918 424	869 129
Sum Immaterielle eiendeler		918 424	869 129
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 7	2 312 963	2 307 507
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 7	969 589	137 337
Sum varige driftsmidler	3	3 282 552	2 444 844
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 124 227	893 928
Sum finansielle anleggsmidler		1 124 227	893 928
Sum anleggsmidler		5 325 203	4 207 901
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	7	2 500 000	2 340 000
Sum varer		2 500 000	2 340 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 053 739	908 217
Andre kortsiktige fordringer		831 185	429 834
Fordringer konsernselskap	8	1 079 199	743 775
Sum fordringer		2 964 123	2 081 827
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	60 838	45 250
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		60 838	45 250
Sum omløpsmidler		5 524 961	4 467 076
Sum eiendeler		10 850 164	8 674 978

Toten Pukkverk AS

Side 3



Balanse Toten Pukkverk AS

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 712 068	1 685 400
Sum opptjent egenkapital		1 712 068	1 685 400
Sum egenkapital		2 012 068	1 985 400
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	133 531	124 217
Sum avsetning for forpliktelser		133 531	124 217
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 747 172	1 748 403
Sum annen langsiktig gjeld		2 747 172	1 748 403
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 908 245	813 506
Leverandørgjeld		1 296 103	1 189 860
Betalbar skatt	4	0	287 137
Skyldig offentlige avgifter		57 854	6 617
Utbytte		0	500 000
Gjeld konsernselskap	8	1 254 725	1 758 746
Annen kortsiktig gjeld		440 465	261 091
Sum kortsiktig gjeld		5 957 393	4 816 958
Sum gjeld		8 838 096	6 689 578
Sum egenkapital og gjeld		10 850 164	8 674 978

Styret i Toten Pukkverk AS

Øyvind Hagen
styreleder/daglig leder



Noter 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Noter 2020

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 886 974	971 308
Arbeidsgiveravgift	251 564	128 342
Pensjonskostnader	33 779	0
Andre ytelser	36 847	41 782
Sum	2 209 164	1 141 432

Gjennomsnittlig antall årsverk 4 3

Ytelser til ledende personer	Daglig leder/styreleder
Lønn	542 157
Annen godtgjørelse	0

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 42 338. Herav utgjør andre tjenester kr 12 000.

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Konsesjoner	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	2 910 753	162 183	1 032 561	4 105 497
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	910 079	943 127	166 044	2 019 250
- Avgang i året	645 990			645 990
= Anskaffelseskost 31.12.20	3 174 843	1 105 310	1 198 605	5 478 757
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	861 880	135 721	280 181	1 277 781
= Bokført verdi 31.12.20	2 312 963	969 589	918 424	4 200 976
Årets ordinære avskrivninger	505 077	112 102	116 749	733 927
Økonomisk levetid	5-10 år	5 år	10 år	



Noter 2020

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	407 554
Endring i utsatt skatt	-228 110	-8 320
Skattekostnad ordinært resultat	-228 110	399 234
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 043 216	1 814 703
Permanente forskjeller	6 353	0
Endring i midlertidige forskjeller	-42 335	37 816
Mottatt konsernbidrag	1 079 199	0
Avgitt konsernbidrag	0	-547 349
Skattepliktig inntekt	0	1 305 171
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-237 424	181 256
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	237 424	105 881
Sum betalbar skatt i balansen	0	287 137

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	747 144	714 623	-32 521
Fordringer	-140 185	-150 000	-9 815
Sum	606 958	564 623	-42 335
Grunnlag for utsatt skatt	606 958	564 623	-42 335
Utsatt skatt (22 %)	133 531	124 217	-9 314



Noter 2020

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Toten Pukkverk AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3 000	100,0	300 000
Sum	3 000		300 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Hagen Group AS	3 000	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Øyvind Hagen	styreleder/daglig leder	3 000
Totalt antall aksjer		3 000

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2020	300 000	1 685 400	1 985 400
Mottatt konsernbidrag		841 775	841 775
Årets resultat		-815 106	-815 106
Pr31.12.2020	300 000	1 712 068	2 012 068

Note 7 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2020	2019
Fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	168 319	0

Gjeld som er sikret ved pant o.l.

	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 747 172	1 748 403
Kassekreditt	2 908 245	813 506
Sum	5 655 417	2 561 910

Garantier, sikkerhetsstillelser ikke balanseført

	0	0
--	---	---

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler

	2020	2019
Maskiner og anlegg	2 312 963	2 307 507
Kundefordringer	1 053 739	908 217
Varelager	2 500 000	2 340 000
Konsesjoner	918 424	869 129
Sum	6 785 126	6 424 853



Noter 2020

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern, nærstående parter m.v.

	2020	2019
Fordringer		
Fordring på konsernbidrag fra Snø og Asphalt AS (søsterselskap)	1 079 199	0
Fordring på Hagen Group AS (morselskap)	0	260 623
Fordring på Snø og Asphalt AS (søsterselskap)	0	483 152
Fordring på Øyvind Hagen ENK (tilhørende pers. eier i morselskap)	130 000	0
Sum	1 209 199	743 775
Gjeld		
Skyldig konsernbidrag til Hagen Group AS (morselskap)	0	116 072
Skyldig konsernbidrag til Snø og Asphalt AS (søsterselskap)	0	1 642 674
Annen gjeld til Hagen Group AS (morselskap)	95 204	0
Annen gjeld til Snø og Asphalt AS (søsterselskap)	1 159 521	0
Sum	1 254 725	1 758 746

Mellomværender er ikke renteberegnet.

Note 9 Bundne midler

I posten bankinnskudd på kr 60 838 bundne midler inngår bundne skattetrekksmidler med kr 60 838.



BDO AS
Tordenskjoldsgt. 13-15
2821 Gjøvik

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Toten Pukkverk AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert årsregnskap til Toten Pukkverk AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet, med unntak av virkningene av forholdet som er omtalt i avsnittet *Grunnlag for konklusjonen med forbehold*, avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Selskapet har ikke kunnet fremlegge tilfredsstillende dokumentasjon for varelagerets eksistens og verdi, og har ikke kunnet vise til betryggende rutiner for hvordan oppført lagerverdi er beregnet. Vi har ikke kunnet gjennomføre handlinger som gir oss tilfredsstillende bevis for varelagerets eksistens og verdi per 31. desember 2020. Vi har derfor ikke vært i stand til å fastslå hvorvidt det kan være behov for å justere varelageret, samt varekostnaden i resultatregnskapet.

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 med forbehold.

Styret 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 rettvise 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 avviklet.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon med forbehold om registrering og dokumentasjon

Selskapet har ikke dokumentert varelageret ihht Bokføringsforskriftens § 6-1, som omtalt under avsnittet «Grunnlag for konklusjon med forbehold».

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, med unntak av virkningene av forholdet som er omtalt i avsnittet ovenfor, har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

BDO AS

Olav Velure
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnr: ECGZNU-DGBIN-XXDYW-ONNFI-MZ8MS-KETNP



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Olav Velure

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-2752344

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-07-06 09:01:26Z



Penneo Dokumentnøkkel: ECGZNU-DCBIN-XKDYW-ONNFI-MZ8MS-KETNP

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2020 Toten Pukkverk AS

Resultat
Balanse
Noter

Penneo Dokumentnøkkel: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE6AW

Org.nr. : 913 163 524



Resultatregnskap

Toten Pukkverk AS

	Note	2020	2019
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt	1	12 254 235	14 826 869
Gevinst ved salg av anleggsmidler		0	415 777
Annen driftsinntekt		4 413 683	29 062
Sum driftsinntekter		16 667 918	15 271 708
Driftskostnader			
Varekostnad		5 644 861	5 308 365
Lønnskostnad	2	2 209 164	1 141 432
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	733 927	479 344
Annen driftskostnad	2	8 684 968	6 337 810
Tap ved salg av anleggsmidler		83 320	0
Sum driftskostnader		17 356 240	13 266 951
Driftsresultat		-688 321	2 004 758
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		98	231
Annen rentekostnad		354 536	190 286
Annen finanskostnad		457	0
Resultat av finansposter		354 895	190 055
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 043 216	1 814 703
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-228 110	399 234
Årsresultat		-815 106	1 415 469
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	500 000
Avsatt konsernbidrag		0	426 932
Overført annen egenkapital		-815 106	488 537
Sum overføringer	6	-815 106	1 415 469

Penneo Dokumentnummer: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE6AW



Balanse Toten Pukkverk AS

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsepsjoner, patenter o.l.		918 424	869 129
Sum immaterielle eiendeler		918 424	869 129
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3, 7	2 312 963	2 307 507
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3, 7	969 589	137 337
Sum varige driftsmidler	3	3 282 552	2 444 844
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 124 227	893 928
Sum finansielle anleggsmidler		1 124 227	893 928
Sum anleggsmidler		5 325 203	4 207 901
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	7	2 500 000	2 340 000
Sum varer		2 500 000	2 340 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	1 053 739	908 217
Andre kortsiktige fordringer		831 185	429 834
Fordringer konsernselskap	8	1 079 199	743 775
Sum fordringer		2 964 123	2 081 827
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	60 838	45 250
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		60 838	45 250
Sum omløpsmidler		5 524 961	4 467 076
Sum eiendeler		10 850 164	8 674 978

Toten Pukkverk AS

Side 3

Penneo Dokumentnøkkel: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE6AW



Balanse Toten Pukkverk AS

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 712 068	1 685 400
Sum opptjent egenkapital		1 712 068	1 685 400
Sum egenkapital		2 012 068	1 985 400
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	133 531	124 217
Sum avsetning for forpliktelser		133 531	124 217
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 747 172	1 748 403
Sum annen langsiktig gjeld		2 747 172	1 748 403
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	2 908 245	813 506
Leverandørgjeld		1 296 103	1 189 860
Betalbar skatt	4	0	287 137
Skyldig offentlige avgifter		57 854	6 617
Utbytte		0	500 000
Gjeld konsernselskap	8	1 254 725	1 758 746
Annen kortsiktig gjeld		440 465	261 091
Sum kortsiktig gjeld		5 957 393	4 816 958
Sum gjeld		8 838 096	6 689 578
Sum egenkapital og gjeld		10 850 164	8 674 978

Styret i Toten Pukkverk AS

Øyvind Hagen
styreleder/ daglig leder

Toten Pukkverk AS

Side 4

Penneo Dokumentnrøkket: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE6AW



Noter 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Noter 2020

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 886 974	971 308
Arbeidsgiveravgift	251 564	128 342
Pensjonskostnader	33 779	0
Andre ytelser	36 847	41 782
Sum	2 209 164	1 141 432

Gjennomsnittlig antall årsverk 4 3

Ytelser til ledende personer	Daglig leder/styreleder
Lønn	542 157
Annen godtgjørelse	0

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 42 338. Herav utgjør andre tjenester kr 12 000.

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Konsesjoner	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	2 910 753	162 183	1 032 561	4 105 497
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	910 079	943 127	166 044	2 019 250
- Avgang i året	645 990			645 990
= Anskaffelseskost 31.12.20	3 174 843	1 105 310	1 198 605	5 478 757
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	861 880	135 721	280 181	1 277 781
= Bokført verdi 31.12.20	2 312 963	969 589	918 424	4 200 976
Årets ordinære avskrivninger	505 077	112 102	116 749	733 927
Økonomisk levetid	5-10 år	5 år	10 år	

Penneo Dokumentnøkkel: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE6AW



Noter 2020

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	407 554
Endring i utsatt skatt	-228 110	-8 320
Skattekostnad ordinært resultat	-228 110	399 234

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 043 216	1 814 703
Permanente forskjeller	6 353	0
Endring i midlertidige forskjeller	-42 335	37 816
Mottatt konsernbidrag	1 079 199	0
Avgitt konsernbidrag	0	-547 349
Skattepliktig inntekt	0	1 305 171

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-237 424	181 256
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	237 424	105 881
Sum betalbar skatt i balansen	0	287 137

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	747 144	714 623	-32 521
Fordringer	-140 185	-150 000	-9 815
Sum	606 958	564 623	-42 335
Grunnlag for utsatt skatt	606 958	564 623	-42 335
Utsatt skatt (22 %)	133 531	124 217	-9 314

Penneo Dokumentnøkkel: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE66AW



Noter 2020

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Toten Pukkverk AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3 000	100,0	300 000
Sum	3 000		300 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i %pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Hagen Group AS	3 000	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Øyvind Hagen	styreleder/ daglig leder	3 000
Totalt antall aksjer		3 000

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2020	300 000	1 685 400	1 985 400
Mottatt konsernbidrag		841 775	841 775
Årets resultat		-815 106	-815 106
Pr31.12.2020	300 000	1 712 068	2 012 068

Note 7 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

	2020	2019
Fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	168 319	0

Gjeld som er sikret ved pant o.l.

	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 747 172	1 748 403
Kassekreditt	2 908 245	813 506
Sum	5 655 417	2 561 910

Garantier, sikkerhetsstillelser ikke balanseført	0	0
--	---	---

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler

	2020	2019
Maskiner og anlegg	2 312 963	2 307 507
Kundefordringer	1 053 739	908 217
Varelager	2 500 000	2 340 000
Konsesjoner	918 424	869 129
Sum	6 785 126	6 424 853

Penneo Dokumentnr: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE6AW



Noter 2020

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern, nærstående parter m.v.

	2020	2019
Fordringer		
Fordring på konsernbidrag fra Snø og Asfalt AS (søsterselskap)	1 079 199	0
Fordring på Hagen Group AS (morselskap)	0	260 623
Fordring på Snø og Asfalt AS (søsterselskap)	0	483 152
Fordring på Øyvind Hagen ENK (tilhørende pers. eier i morselskap)	130 000	0
Sum	1 209 199	743 775
Gjeld		
Skyldig konsernbidrag til Hagen Group AS (morselskap)	0	116 072
Skyldig konsernbidrag til Snø og Asfalt AS (søsterselskap)	0	1 642 674
Annen gjeld til Hagen Group AS (morselskap)	95 204	0
Annen gjeld til Snø og Asfalt AS (søsterselskap)	1 159 521	0
Sum	1 254 725	1 758 746

Mellomværender er ikke renteberegnet.

Note 9 Bundne midler

I posten bankinnskudd på kr 60 838 bundne midler inngår bundne skattetrekkmidler med kr 60 838.

Penneo Dokumentnøkkel: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE64W



Resultatregnskap - spesifikasjon

Toten Pukkverk AS

	2020	2019
Salgsinntekt		
3000 Salg, avgiftspliktig høy sats	-8 579 578,00	-14 222 496,24
3001 Salgsinntekt knusing, høy sats	-3 132 504,18	-5 000,00
3002 Salgsinntekt fra Vipps	-27 416,00	0,00
3010 Frakt, avgiftspliktig høy sats	-511 365,83	-599 373,20
3905 Purregebyr	-3 371,11	0,00
	-12 254 235,12	-14 826 869,44
Gevinst ved salg av anleggsmidler		
3800 Vinning/tap avgang driftsmidler	0,00	4 223,00
3801 Salgssum anleggsmidler, avgiftspliktig	0,00	-420 000,00
	0,00	-415 777,00
Annen driftsinntekt		
3900 Gevinst utkjøp/ innbytte leasingavtaler	-4 413 683,20	-29 061,93
	-4 413 683,20	-29 061,93
Varekostnad		
4000 Innkjøp av råvarer/ halvfabr., høy sats	100 180,18	129 986,90
4091 Uttak av stein Toten Almenning Lodd nr 3	354 337,00	710 524,73
4300 Innkjøp varer for videresalg høy sats	217 286,02	50 142,50
4390 Beholdningsendring	-160 000,00	-799 000,00
4500 Fremmedytelse og underentreprise	1 713 495,28	5 216 711,35
4900 Utkjøpkost leasingobjekter	3 419 562,06	0,00
	5 644 860,54	5 308 365,48
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	1 665 088,30	825 975,25
5090 Påløpt, ikke utbetalt lønn	54 596,25	61 083,23
5092 Feriepenger	167 289,02	84 249,47
5400 Arbeidsgiveravgift	239 540,38	116 462,51
5401 Refusjon AGA 3.T	-11 564,00	0,00
5405 Arbeidsgiveravg. av påløpne feriepenger	23 587,70	11 879,18
5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad	33 778,98	0,00
5915 Overtidsmat	546,00	1 036,00
5920 Yrkesskadeforsikring	7 833,09	1 247,16
5952 Innberetning OTP/ AFP	33 778,98	0,00
5953 Motkonto Innberetning OTP/ AFP	-33 778,98	0,00
5990 Annen personalkostnad	28 468,25	39 498,90
	2 209 163,97	1 141 431,70
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6010 Avskr. transportm., maskiner og inventar	634 512,53	422 674,00
6020 Avskrivning immaterielle eiendeler	99 414,95	56 670,00
	733 927,48	479 344,00

Toten Pukkverk AS

Side 1

Penneo Dokumentnr: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE6AW



Resultatregnskap - spesifikasjon

Toten Pukkverk AS

	2020	2019
Annen driftskostnad		
6100 Frakt, transport, forsikring v/ varefors	53 729,40	6 130,00
6210 Gass	4 661,19	4 975,00
6250 Bensin og dieselolje - produksjon	1 447 414,38	1 695 830,40
6300 Leie av lokaler	0,00	304 800,00
6320 Renovasjon, vann, avløp o.l.	24 091,60	0,00
6340 Lys, varme	14 147,10	0,00
6360 Renhold	568,32	55,20
6400 Leie maskiner	4 071 978,43	1 682 864,59
6420 Leie datasystemer	38 895,33	19 428,80
6440 Leie transportmidler	666 461,65	823 561,66
6510 Kostnadsført håndverktøy	81 920,20	23 011,53
6520 Hjelpeverktøy	375,20	0,00
6530 Spesialverktøy	4 312,00	0,00
6540 Inventar	100 435,52	52 581,60
6550 Driftsmateriale	23 424,80	0,00
6560 Rekvizita	27 399,25	11 799,16
6570 Arbeidsklær, oppgavepliktig	17 417,82	13 147,10
6590 Annet driftsmateriale	7 632,56	704,00
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	30 659,28	0,00
6620 Rep. og vedlikehold utstyr	1 519 866,66	1 218 197,65
6690 Rep. og vedlikehold annet	54 756,15	32 590,55
6700 Revisjonshonorar	42 337,50	58 375,00
6705 Regnskapshonorar	81 041,60	81 196,00
6790 Annen fremmed tjeneste	5 375,20	990,00
6800 Kontorrekvisita	1 894,05	9 276,72
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l.	668,00	676,00
6860 Møte, kurs, oppdatering o l	12 648,00	0,00
6890 Annen kontorkostnad	1 295,60	527,20
6907 Internett	30 537,26	0,00
6940 Porto	8 464,80	8 461,60
7000 Drivstoff	7 144,00	0,00
7020 Vedlikehold lastebil	25 638,56	81 654,40
7040 Forsikring	8 808,48	0,00
7090 Annen kostnad transportmidler	332,00	0,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	20 350,57	0,00
7300 Salgskostnad	0,00	3 115,20
7320 Reklameannonser	29 200,00	18 000,00
7400 Kontingent, fradragsberettiget	9 842,00	0,00
7420 Gave, fradragsberettiget	13 700,00	11 200,00
7500 Forsikringspremie	92 744,18	17 089,73
7550 Garantikostnad	1 491,80	2 183,52
7740 Øredifferanser ved avstemming	0,00	-0,18
7770 Bank og kortgebyrer	29 026,16	27 871,76
7771 Øreavrunding	78,68	2,25
7790 Annen kostnad m/ fradrag	14 729,90	27 596,92
7798 Annen kostnad uten fradrag	4 255,14	0,00
7820 Innkommet på tidl. nedskr. fordringer	0,00	-314,21
Toten Pukkverk AS		Side 2

Penneo Dokumentnr: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE6AW



Resultatregnskap - spesifikasjon

Toten Pukkverk AS

	2020	2019
7830 Tap på fordringer	53 217,55	100 230,40
	8 684 967,87	6 337 809,55
Tap ved salg av anleggsmidler		
7800 Tap ved avgang anleggsmidler	83 319,66	0,00
	83 319,66	0,00
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	-97,66	-231,40
	-97,66	-231,40
Annen rentekostnad		
8140 Rentekostnad, ikke fradragsberettiget	2 098,00	0,00
8150 Annen rentekostnad	0,00	6 860,71
8151 Rentekostnad banklån	203 218,01	138 610,90
8154 Renter/provisjon kassekreditt	100 631,25	44 709,11
8155 Rentekostnad leverandørgjeld	48 588,52	105,43
	354 535,78	190 286,15
Annen finanskostnad		
8160 Valutatap (disagio)	457,17	0,00
	457,17	0,00
Skattekostnad på ordinært resultat		
8300 Betalbar skatt	0,00	407 554,00
8320 Endring utsatt skatt/ skattefordel	0,00	0,00
8620 Utsatt skatt	-228 110,00	-8 320,00
	-228 110,00	399 234,00
Avsatt til utbytte		
8920 Avsatt til utbytte	0,00	500 000,00
	0,00	500 000,00
Avsatt konsernbidrag		
8935 Avsatt konsernbidrag	0,00	426 931,58
	0,00	426 931,58
Overført annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egenkapital	-815 106,49	488 537,31
	-815 106,49	488 537,31

Toten Pukkverk AS

Side 3

Penneo Dokumentnøkkel: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE6AW



Balanse - spesifikasjon

Toten Pukkverk AS

	2020	2019
Konsesjoner, patenter o.l.		
1060 Andre rettigheter	406 953,00	469 001,30
1130 Anlegg under utførelse	511 471,00	400 127,50
	<u>918 424,00</u>	<u>869 128,80</u>
Maskiner og anlegg		
1200 Maskiner og anlegg	1 727 785,00	2 307 507,16
1202 Vektanlegg	467 320,00	0,00
1207 Rent Demolition RD32	117 858,00	0,00
	<u>2 312 963,00</u>	<u>2 307 507,16</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1201 Skyveport, gjerde	97 400,00	59 200,00
1204 CAN AM Maverick Trail S1000R	229 534,00	0,00
1205 Telt	41 992,00	0,00
1235 Varebil Mercedes DR55509	540 900,00	0,00
1260 Fast bygningsinventar med annen avskrivn	59 763,00	78 136,74
	<u>969 589,00</u>	<u>137 336,74</u>
Andre langsiktige fordringer		
1397 Forskuddsleasing	1 124 226,52	893 928,38
	<u>1 124 226,52</u>	<u>893 928,38</u>
Lager av varer og annen beholdning		
1460 Varelager	2 500 000,00	2 340 000,00
	<u>2 500 000,00</u>	<u>2 340 000,00</u>
Kundefordringer		
1501 Kundefordringer fra Duett	1 203 739,07	1 058 217,40
1580 Avsetning tap på kundefordringer	-150 000,00	-150 000,00
	<u>1 053 739,07</u>	<u>908 217,40</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1572 Lønnsforskudd	11 701,33	11 701,33
1579 Mellomregning Øyvind Hagen ENK	130 000,00	0,00
1700 Forskuddsbetalt leiekostnad	474 371,65	316 899,25
1701 Forskuddsbetalt OTP	3 941,17	21 921,49
1705 Forskuddsbetalt forsikring	125 650,93	79 311,68
1749 Andre forskuddsbet driftskostn	85 520,34	0,00
	<u>831 185,42</u>	<u>429 833,75</u>
Fordringer konsernselskap		
1577 Mellomregning Hagen Group AS	0,00	260 622,98
1578 Mellomregning Snø og Asfalt AS	0,00	483 152,46
2920 Konsernbidrag Snø og Asfalt AS	1 079 199,00	0,00
	<u>1 079 199,00</u>	<u>743 775,44</u>

Toten Pukkverk AS

Side 1

Penneo Dokumentnr: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE6AW



Balanse - spesifikasjon

Toten Pukkverk AS

	2020	2019
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	60 838,00	45 249,88
	60 838,00	45 249,88
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-300 000,00	-300 000,00
	-300 000,00	-300 000,00
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-1 712 068,27	-1 685 399,76
	-1 712 068,27	-1 685 399,76
Utsatt skatt		
2120 Utsatt skatt	-133 531,00	-124 217,00
	-133 531,00	-124 217,00
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2240 Santander 22803929 KS4944	-303 648,00	0,00
2241 Totens Sparebank 2050. 40. 02935	-759 062,23	-1 073 675,43
2242 Totens Sparebank 2050. 40. 02943	-240 454,34	-340 117,40
2243 Totens Sparebank 2050. 41. 55138	0,00	-334 610,34
2244 Totens Sparebank 2050. 43. 41195	-886 444,14	0,00
2245 Santander 22773440 (DR55509)	-557 563,00	0,00
	-2 747 171,71	-1 748 403,17
Gjeld til kredittinstitusjoner		
1920 Driftskonto	-2 908 245,09	-813 506,46
	-2 908 245,09	-813 506,46
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-1 296 103,20	-1 189 859,97
	-1 296 103,20	-1 189 859,97
Betalbar skatt		
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	0,00	-287 137,00
	0,00	-287 137,00
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-60 838,00	-41 764,00
2610 Påleggstrekk	0,00	-3 635,00
2701 Utgående merverdiavgift, høy sats	-78 750,00	0,00
2711 Inngående merverdiavgift, høy sats	20 911,60	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdigavgift	108 132,62	69 779,63
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-47 310,56	-30 998,00
	-57 854,34	-6 617,37

Toten Pukkverk AS

Side 2

Penneo Dokumentnøkkel: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE6AW



Balanse - spesifikasjon

Toten Pukkverk AS

	2020	2019
Utbytte		
2800 Avsatt utbytte	0,00	-500 000,00
	<u>0,00</u>	<u>-500 000,00</u>
Gjeld konsernselskap		
1577 Mellomregning Hagen Group AS	-95 204,02	0,00
1578 Mellomregning Snø og Asfalt AS	-1 159 521,12	0,00
2920 Konsernbidrag Snø og Asfalt AS	0,00	-1 642 673,58
2921 Konsernbidrag Hagen Group AS	0,00	-116 072,00
	<u>-1 254 725,14</u>	<u>-1 758 745,58</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift feriepenger	-23 587,70	-11 879,18
2930 Skyldig lønn	-182 154,51	-127 558,26
2940 Feriepenger årets avsetning	-167 289,14	-84 249,59
2950 Påløpt rente	-218,16	-514,21
2960 Annen påløpt kostnad	-67 215,75	-36 890,00
	<u>-440 465,26</u>	<u>-261 091,24</u>

Penneo Dokumentnøkkel: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLULF-AE6AW



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Øyvind Hagen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5995-4-193859

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-07-05 16:30:59Z



Øyvind Hagen

Styreleder

Serienummer: 9578-5995-4-193859

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-07-05 16:30:59Z



Penneo Dokumentnøkket: P06UO-EBPKG-33AZM-HEEM6-PLJLF-AE6AW

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>