



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 429 111
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DØRHÅNDVERKEREN AS
Forretningsadresse: Lannavegen 2
3830 ULEFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Rolf Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 20.08.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 625 883 | 2 632 122 |
| Sum inntekter | | 1 625 883 | 2 632 122 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 793 328 | 1 445 182 |
| Lønnskostnad | 2 | 549 314 | 613 632 |
| Avskrivning | 3 | 34 066 | 42 583 |
| Annen driftskostnad | | 264 759 | 254 186 |
| Sum kostnader | | 1 641 467 | 2 355 583 |
| Driftsresultat | | -15 584 | 276 539 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 89 | 70 |
| Sum finansinntekter | | 89 | 70 |
| Annen rentekostnad | | 1 191 | 1 767 |
| Sum finanskostnader | | 1 191 | 1 767 |
| Netto finans | | -1 102 | -1 697 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -16 686 | 274 842 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | -3 512 | 66 121 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -13 174 | 208 721 |
| Årsresultat | | -13 174 | 208 721 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring til/fra annen egenkapital | | 13 174 | -208 721 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 13 174 | -208 721 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 5 | 7 158 | 3 646 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 7 158 | 3 646 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | 3 | 136 272 | 170 338 |
| Sum varige driftsmidler | | 136 272 | 170 338 |
| Sum anleggsmidler | | 143 430 | 173 984 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 8 | 133 000 | 73 000 |
| Sum varer | | 133 000 | 73 000 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 8 | 130 280 | 348 825 |
| Andre fordringer | | 62 981 | 14 578 |
| Sum fordringer | | 193 261 | 363 403 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 7 | 160 422 | 193 001 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 160 422 | 193 001 |
| Sum omløpsmidler | | 486 683 | 629 404 |
| SUM EIENDELER | | 630 113 | 803 388 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4/6 | 30 000 | 30 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Overkurs | 6 | 261 092 | 261 092 |
| Sum innskutt egenkapital | | 291 092 | 291 092 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 126 616 | 139 790 |
| Sum opptjent egenkapital | | 126 616 | 139 790 |
| Sum egenkapital | | 417 708 | 430 882 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 65 448 | 65 153 |
| Betalbar skatt | 5 | | 64 903 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 59 418 | 147 356 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 87 539 | 95 094 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 212 405 | 372 506 |
| Sum gjeld | | 212 405 | 372 506 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 630 113 | 803 388 |



Dørhåndverkeren AS

Org. nr: 917429111

Balanse pr. 31.12 **Note** **2018** **2017**

EIENDELER

ANLEGGSMIDLER

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|-----------------------------------|---|--------------|--------------|
| Utsatt skattefordel | 5 | 7 158 | 3 646 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 7 158 | 3 646 |

Varige driftsmidler

| | | | |
|---|---|----------------|----------------|
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | 3 | 136 272 | 170 338 |
| Sum varige driftsmidler | | 136 272 | 170 338 |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum anleggsmidler | | 143 430 | 173 984 |
|--------------------------|--|----------------|----------------|

OMLØPSMIDLER

| | | | |
|-------|---|---------|--------|
| Varer | 8 | 133 000 | 73 000 |
|-------|---|---------|--------|

Fordringer

| | | | |
|-----------------------|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer | 8 | 130 280 | 348 825 |
| Andre fordringer | | 62 981 | 14 578 |
| Sum fordringer | | 193 261 | 363 403 |

| | | | |
|-------------------------------------|---|---------|---------|
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 7 | 160 422 | 193 001 |
|-------------------------------------|---|---------|---------|

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum omløpsmidler | | 486 683 | 629 404 |
|-------------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| SUM EIENDELER | | 630 113 | 803 388 |
|----------------------|--|----------------|----------------|

EGENKAPITAL OG GJELD

EGENKAPITAL

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|-----|----------------|----------------|
| Aksjekapital | 4/6 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | 6 | 261 092 | 261 092 |
| Sum innskutt egenkapital | | 291 092 | 291 092 |

Opptjent egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Annen egenkapital | 6 | 126 616 | 139 790 |
| Sum opptjent egenkapital | | 126 616 | 139 790 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum egenkapital | | 417 708 | 430 882 |
|------------------------|--|----------------|----------------|

GJELD

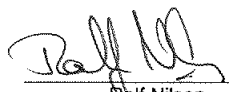
Kortsiktig gjeld

| | | | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|
| Leverandørgjeld | | 65 448 | 65 153 |
| Betalbar skatt | 5 | 0 | 64 903 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 59 418 | 147 356 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 87 539 | 95 094 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 212 405 | 372 506 |

| | | | |
|------------------|--|----------------|----------------|
| Sum gjeld | | 212 405 | 372 506 |
|------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 630 113 | 803 388 |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|

Ulefoss 20.05.2019


Rolf Nilsen
daglig leder, styreleder



Dørhåndverkeren AS

Org. nr. 917429111

| Resultatregnskap | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 625 883 | 2 632 122 |
| Sum driftsinntekter | | 1 625 883 | 2 632 122 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 793 328 | 1 445 182 |
| Lønnskostnad | 2 | 549 314 | 613 632 |
| Avskrivning | 3 | 34 066 | 42 583 |
| Annen driftskostnad | | 264 759 | 254 186 |
| Sum driftskostnader | | 1 641 467 | 2 355 583 |
| DRIFTSRESULTAT | | -15 584 | 276 539 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 89 | 70 |
| Sum finansinntekter | | 89 | 70 |
| Annen rentekostnad | | 1 191 | 1 767 |
| Sum finanskostnader | | 1 191 | 1 767 |
| Netto finansposter | | -1 102 | -1 697 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -16 686 | 274 842 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | -3 512 | 66 121 |
| ÅRSRESULTAT | | -13 174 | 208 721 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring til/fra annen egenkapital | | 13 174 | -208 721 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 13 174 | -208 721 |



Dørhåndverkeren AS

Noter til regnskapet for 2018

Dørhåndverkeren AS driver med salg, montering og reparasjon av, og service på dører, låser og beslag, herunder også adgangskontroll og dørautomatikk. Selskapet leier forretningslokale i Nome. Selskapet ble stiftet 20.06.16 ved skattefri omdannelse fra Enkeltpersonforetak.

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.



Dørhåndverkeren AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

| Lønnskostnader | 2018 | 2017 |
|--------------------|---------|---------|
| Lønninger | 496 246 | 554 400 |
| Arbeidsgiveravgift | 53 068 | 59 232 |
| Sum | 549 314 | 613 632 |

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsutgifter | Andre godtgjørelser |
|--------------|---------|------------------|---------------------|
| Daglig leder | 496 246 | | 4 392 |

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har valgt bort revisor.

Note 3 - Varige driftsmidler

| | Varebil | Maskiner og utstyr | Sum |
|-------------------------|--------------|--------------------|----------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 229 612 | 36 537 | 266 149 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 229 612 | 36 537 | 266 149 |
| Akk.avskrivning 31.12. | -112 050 | -17 827 | -129 877 |
| Balanseført pr. 31.12. | 117 562 | 18 710 | 136 272 |
| Årets avskrivninger | 29 390 | 4 676 | 34 066 |
| Avskrivningsplan | Saldo 20% | Saldo 20% | |

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 300 kr | 30 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|--|-----------------|-----------|-------------|
| Rolf Nilsen, Daglig leder/ Styrets leder | 100 | 100 % | 100 % |



Dørhåndverkeren AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

| | 2018 |
|----------------------------|--------|
| Betalbar skatt | 0 |
| Endring utsatt skatt | -3 512 |
| Årets totale skattekostnad | -3 512 |

Beregning av årets skattegrunnlag:

| | 2018 |
|--|---------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | -16 686 |
| Permanente forskjeller | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 3 084 |
| Årets skattegrunnlag | -13 602 |
| Betalbar skatt (23%) av årets skattegrunnlag | 0 |

Oversikt over midlertidige forskjeller

| | 2017 | 2018 | Endring |
|---|---------|---------|---------|
| Utestående fordringer | -23 200 | -30 400 | 7 200 |
| Driftsmidler | 7 349 | 11 465 | -4 116 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | -15 851 | -18 935 | 3 084 |
| Underskudd til fremføring | 0 | -13 602 | -13 602 |
| Grunnlag utsatt skattefordel | -15 851 | -32 537 | |
| Utsatt skattefordel | -3 646 | -7 158 | |
| | 23% | 22% | |

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum |
|------------------------------|--------------|----------|-------------------|---------|
| Inngående balanse 01.01.2018 | 30 000 | 261 092 | 139 790 | 430 882 |
| Årsresultat | | | -13 174 | -13 174 |
| Egenkapital 31.12.2017 | 30 000 | 261 092 | 126 616 | 417 708 |

Note 7 - Bankinnskudd

| | 2018 |
|----------------------------------|--------|
| Bundne skattetrekksmidler utgjør | 30 662 |

Note 8 - Pant og garantier

Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:

| | 2018 |
|-----------------|---------|
| Varelager | 133 000 |
| Kundefordringer | 130 280 |
| Sum | 263 280 |

Selskapet har en kassekreditt med bevilgning på kr. 100.000.
Som er sikret med overstående pant.
Saldo 31.12.2018 er kr. 129 760 i selskapets favør.



Dørhåndverkeren AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 9 – Annen kortsiktig gjeld

| <i>Av annen kortsiktig gjeld utgjør mellomværende med aksjonær følgende:</i> | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Gjeld til aksjonær ved omdannelse | -44 484 | -44 848 |
| Annen fordring til aksjonær | 10 114 | 15 637 |
| Sum | <u>-34 370</u> | <u>-28 847</u> |