



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 896 901 052
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DØR & VINDU MOSS AS
Forretningsadresse: Årvollskogen 33B
1529 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Manne Tangen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 14.04.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 20 741 991 | 17 495 913 |
| Sum inntekter | | 20 741 991 | 17 495 913 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 15 105 782 | 13 002 091 |
| Lønnskostnad | 8 | 1 999 082 | 1 711 615 |
| Avskrivning | 5 | 101 400 | 97 315 |
| Annen driftskostnad | 8 | 1 892 871 | 1 491 761 |
| Sum kostnader | | 19 099 135 | 16 302 782 |
| Driftsresultat | | 1 642 856 | 1 193 131 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 3 246 | 12 390 |
| Sum finansinntekter | | 3 246 | 12 390 |
| Annen finanskostnad | | 4 883 | 108 538 |
| Sum finanskostnader | | 4 883 | 108 538 |
| Netto finans | | -1 637 | -96 148 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 641 219 | 1 096 983 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 9 | 361 068 | 241 337 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 280 151 | 855 646 |
| Årsresultat | | 1 280 151 | 855 646 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 4 | 759 540 | 215 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 520 611 | 640 646 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 280 151 | 855 646 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 9 | 33 024 | 20 678 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 33 024 | 20 678 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 5 | 94 100 | 195 500 |
| Sum varige driftsmidler | | 94 100 | 195 500 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | | 136 500 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 136 500 | |
| Sum anleggsmidler | | 263 624 | 216 178 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 2 890 543 | 1 786 566 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 192 719 | 301 442 |
| Andre fordringer | 6 | 1 810 266 | 1 275 365 |
| Sum fordringer | | 3 002 985 | 1 576 807 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 2 | 149 134 | 100 179 |
| Sum omløpsmidler | | 6 042 662 | 3 463 552 |
| SUM EIENDELER | | 6 306 286 | 3 679 730 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 1 161 257 | 640 646 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 161 257 | 640 646 |
| Sum egenkapital | | 1 261 257 | 740 646 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 6 | 2 775 459 | 1 822 977 |
| Betalbar skatt | 9 | 373 414 | 147 440 |
| Skyldige offentlige avgifter | 2 | 313 475 | 524 952 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 582 681 | 443 715 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 045 029 | 2 939 084 |
| Sum gjeld | | 5 045 029 | 2 939 084 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 306 286 | 3 679 730 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 521462

Enheten

Organisasjonsnummer: 896 901 052
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DØR & VINDU MOSS AS
Forretningsadresse: Årvollskogen 33B
1529 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Manne Tangen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 28.06.2022



Organisasjonsnr: 896 901 052
DØR & VINDU MOSS AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 20 741 991 | 17 495 913 |
| Sum inntekter | | 20 741 991 | 17 495 913 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 15 105 782 | 13 002 091 |
| Lønnskostnad | 8 | 1 999 082 | 1 711 615 |
| Avskrivning | 5 | 101 400 | 97 315 |
| Annen driftskostnad | 8 | 1 892 871 | 1 491 761 |
| Sum kostnader | | 19 099 135 | 16 302 782 |
| Driftsresultat | | 1 642 856 | 1 193 131 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 3 246 | 12 390 |
| Sum finansinntekter | | 3 246 | 12 390 |
| Annen finanskostnad | | 4 883 | 108 538 |
| Sum finanskostnader | | 4 883 | 108 538 |
| Netto finans | | -1 637 | -96 148 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 9 | 361 068 | 241 337 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 280 151 | 855 646 |
| Årsresultat | | 1 280 151 | 855 646 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | 4 | 759 540 | 215 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 520 611 | 640 646 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 280 151 | 855 646 |



Organisasjonsnr: 896 901 052
DØR & VINDU MOSS AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 9 | 33 024 | 20 678 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 33 024 | 20 678 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 5 | 94 100 | 195 500 |
| Sum varige driftsmidler | | 94 100 | 195 500 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | | 136 500 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 136 500 | |
| Sum anleggsmidler | | 263 624 | 216 178 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 2 890 543 | 1 786 566 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 192 719 | 301 442 |
| Andre fordringer | 6 | 1 810 266 | 1 275 365 |
| Sum fordringer | | 3 002 985 | 1 576 807 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | 2 | 149 134 | 100 179 |
| Sum omløpsmidler | | 6 042 662 | 3 463 552 |
| SUM EIENDELER | | 6 306 286 | 3 679 730 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 1 161 257 | 640 646 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 161 257 | 640 646 |



| | | | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | | 1 261 257 | 740 646 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 6 | 2 775 459 | 1 822 977 |
| Betalbar skatt | 9 | 373 414 | 147 440 |
| Skyldige offentlige avgifter | 2 | 313 475 | 524 952 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 582 681 | 443 715 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 045 029 | 2 939 084 |
| Sum gjeld | | 5 045 029 | 2 939 084 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 306 286 | 3 679 730 |



Organisasjonsnr: 896 901 052
DØR & VINDU MOSS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100000.00 | 1.00 | 100000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Dør & Vindu Gruppen AS | 100000.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 100000.00 | 100.00% | |

Styrets leder Manne Tangen og styremedlem Paul Brännström er indirekte aksjonærer i eierselskapet Dør & Vindu Gruppen AS.

Note
8

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 1697223.00 | 1456395.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 245418.00 | 202189.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 30156.00 | 29904.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 26285.00 | 23127.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1999082.00 | 1711615.00 |

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

Ytelser til daglig leder

Note



Ytelser til andre ledende personer

| <u>Ledende person</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|-----------------------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| Daglig leder | | 544764.00 | 4392.00 |
| <u>Sum ytelse andre led.pers.</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
| | | 544764.00 | 4392.00 |

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2021

Note

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 17000.00 | 16000.00 |
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 6000.00 | 6000.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 23000.00 | 22000.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder eller styret.

| <u>Omløpsmidler</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| | | | |
| <u>Skattemessig fremf.undersk.</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | | | |
| <u>Kortsiktig gjeld</u> | <u>Startdato</u> | <u>Sluttdato</u> | <u>Endring</u> |
| | | | |



Dør & Vindu Moss AS

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Dør & Vindu Moss AS

Resultatregnskap

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | <u>20 741 991</u> | <u>17 495 913</u> |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 15 105 782 | 13 002 091 |
| Lønnskostnad | 8 | 1 999 082 | 1 711 615 |
| Avskrivning | 5 | 101 400 | 97 315 |
| Annen driftskostnad | 8 | <u>1 892 871</u> | <u>1 491 761</u> |
| Sum driftskostnader | | <u>19 099 135</u> | <u>16 302 782</u> |
| Driftsresultat | | <u>1 642 856</u> | <u>1 193 131</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | 3 246 | 12 390 |
| Annen finanskostnad | | <u>4 883</u> | <u>108 538</u> |
| Netto finansposter | | <u>-1 637</u> | <u>-96 148</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>1 641 219</u> | <u>1 096 983</u> |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 9 | <u>361 068</u> | <u>241 337</u> |
| Årsresultat | | <u>1 280 151</u> | <u>855 646</u> |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | 4 | 759 540 | 215 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | <u>520 611</u> | <u>640 646</u> |
| Sum disponert | | <u>1 280 151</u> | <u>855 646</u> |



Dør & Vindu Moss AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Immaterielle eiendeler</i> | | | |
| Utsatt skattefordel | 9 | 33 024 | 20 678 |
| Sum immaterielle eiendeler | | <u>33 024</u> | <u>20 678</u> |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 5 | 94 100 | 195 500 |
| Sum varige driftsmidler | | <u>94 100</u> | <u>195 500</u> |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Andre fordringer | | 136 500 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>136 500</u> | <u>0</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>263 624</u> | <u>216 178</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | <u>2 890 543</u> | <u>1 786 566</u> |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | | 1 192 719 | 301 442 |
| Andre fordringer | 6 | 1 810 266 | 1 275 365 |
| Sum fordringer | | <u>3 002 985</u> | <u>1 576 807</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 2 | 149 134 | 100 179 |
| Sum omløpsmidler | | <u>6 042 662</u> | <u>3 463 552</u> |
| Sum eiendeler | | <u>6 306 286</u> | <u>3 679 730</u> |



Dør & Vindu Moss AS

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2021 | 2020 |
|------------------------------|------|-----------|-----------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 3, 4 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 1 161 257 | 640 646 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 161 257 | 640 646 |
| Sum egenkapital | | 1 261 257 | 740 646 |
| Gjeld | | | |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | 6 | 2 775 459 | 1 822 977 |
| Betalbar skatt | 9 | 373 414 | 147 440 |
| Skyldige offentlige avgifter | 2 | 313 475 | 524 952 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 582 681 | 443 715 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 045 029 | 2 939 084 |
| Sum gjeld | | 5 045 029 | 2 939 084 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 6 306 286 | 3 679 730 |

31. desember 2021
Moss, 25. mai 2022

Karl Paul Brännström

styremedlem

Joakim Tangen

daglig leder

Manne Manasse Anker

Tangen
styreleder



Dør & Vindu Moss AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet konsolideres inn i konsernregnskapet til Dør og Vindu AS. Konsernregnskapet fåes ved henvendelse til Dør og Vindu AS.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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 netto salgsverdi.

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.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Bankinnskudd

| | 2021 |
|---------------------------------|-------------|
| Bundne skattetrekkmidler utgjør | 60 510 |



Dør & Vindu Moss AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|---------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 100 000 | 1 | 100 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|------------------------|-----------------|-----------|-------------|
| Dør & Vindu Gruppen AS | 100 000 | 100 % | 100 % |

Styrets leder Manne Tangen og styremedlem Paul Brännström er indirekte aksjonærer i eierselskapet Dør & Vindu Gruppen AS.

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum |
|-------------------------------|----------------|-------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 100 000 | 640 646 | 740 646 |
| Årsresultat | 0 | 1 280 151 | 1 280 151 |
| Avsatt utbytte | 0 | -759 540 | -759 540 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 100 000 | 1 161 257 | 1 261 257 |

Note 5 - Varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy mm. |
|-----------------------------------|-------------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2021 | 551 232 |
| Anskaffelseskost 31.12.2021 | 551 232 |
| Akk.avskrivning 31.12.2021 | -457 132 |
| Balanseført pr. 31.12.2021 | 94 100 |
| Årets avskrivninger | 101 400 |
| Økonomisk levetid | 3 - 5 år |
| Avskrivningsplan | Lineær |



Dør & Vindu Moss AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

| <i>Fordringer</i> | 2021 | 2020 |
|-------------------|------------------|------------------|
| Kundefordringer | 2 245 | 10 107 |
| Andre fordringer | <u>1 780 324</u> | <u>1 225 403</u> |
| Sum | <u>1 782 569</u> | <u>1 235 510</u> |

| <i>Gjeld</i> | 2021 | 2020 |
|-----------------|-------------|-------------|
| Leverandørgjeld | 315 181 | 159 726 |

Selskapet og konsernet inngår i en avtale om konsernkonto, hvor morselskapet er eier av avtalen med kredittinstitusjonen. Netto midler / trekk tilknyttet kontoen føres som bankinnskudd / gjeld til kredittinstitusjoner i morselskapet, mens posisjoner knyttet til det enkelte datterselskap klassifiseres som konsernmellomværende.

Selskapet kjøper inn varer fra morselskapet, samt belastes for administrasjonskostnader.

Note 7 - Pant og garantier

| <i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i> | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| Varelager | 2 890 543 | 1 786 566 |
| Kundefordringer | <u>1 192 719</u> | <u>301 442</u> |
| Sum | <u>4 083 262</u> | <u>2 088 008</u> |

Selskapet har stilt selvskylderkausjon for inntill kr 34 000 000 for konsernets gjeld.

Note 8 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

| <i>Lønnskostnader</i> | 2021 | 2020 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 1 697 223 | 1 456 395 |
| Arbeidsgiveravgift | 245 418 | 202 189 |
| Pensjonskostnader | 30 156 | 29 904 |
| Andre ytelser | <u>26 285</u> | <u>23 127</u> |
| Sum | <u>1 999 082</u> | <u>1 711 615</u> |

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

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



Dør & Vindu Moss AS

Noter til regnskapet for 2021

Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Andre godtgjørelser |
|--------------|---------|------------------------|
| Daglig leder | 544 764 | 4 392 |

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2021

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder eller styret.

| Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: | 2021 | 2020 |
|--|--------|--------|
| Revisjon | 17 000 | 16 000 |
| Andre tjenester | 6 000 | 6 000 |

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 9 - Skatt

| Årets skattekostnad fordeler seg på: | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Betalbar skatt | 373 414 | 147 440 |
| Endring utsatt skatt | -12 346 | 93 897 |
| Årets totale skattekostnad | <u>361 068</u> | <u>241 337</u> |

| Beregning av årets skattegrunnlag: | 2021 | 2020 |
|--|------------------|----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 1 641 219 | 1 096 983 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 56 117 | -102 966 |
| Alminnelig inntekt | 1 697 336 | 994 017 |
| Anvendt fremførbart underskudd | 0 | -323 835 |
| Årets skattegrunnlag | <u>1 697 336</u> | <u>670 182</u> |
| Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag | 373 414 | 147 440 |

| Oversikt over midlertidige forskjeller | 2021 | 2020 |
|---|-----------------|----------------|
| Driftsmidler | -100 109 | -47 261 |
| Utestående fordringer | -50 000 | -46 731 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | <u>-150 109</u> | <u>-93 992</u> |
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) | -33 024 | -20 678 |



Til generalforsamlingen i Dør & Vindu Moss AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Dør & Vindu Moss AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr. 1 280 151. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende 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 avvirket.



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 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>

Fredrikstad, 25. mai 2022
Re-visjon AS

Einar Beck Dypedahl

Einar Beck Dypedahl
statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Adresse:
Nygaardsgata 55
1607 Fredrikstad

Mobil + 47 900 76 967

Org.nr. 913 998 081
www.re-visjon.no

Medlem av Revisorforeningen