



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 726 993
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SNEKKERN HAMAR AS
Forretningsadresse: Midtstranda
2308 HAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Hans Cato Halbakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.07.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 07.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 379 627	11 691 025
Annen driftsinntekt			88 000
Sum inntekter		10 379 627	11 779 025
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		7 947 341	9 265 251
Lønnskostnad	2	1 523 108	1 149 792
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	47 332	37 683
Annen driftskostnad	2	1 341 024	1 292 933
Sum kostnader		10 858 805	11 745 660
Driftsresultat		-479 178	33 365
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 972	1 571
Sum finansinntekter		3 972	1 571
Annen rentekostnad		21 743	29 000
Sum finanskostnader		21 743	29 000
Netto finans		-17 771	-27 429
Ordinært resultat før skattekostnad		-496 949	5 936
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-496 949	5 936
Årsresultat		-496 949	5 936
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-496 949	5 936
Totalresultat		-496 949	5 936
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Udekket tap			5 936
Overføringer til/fra annen egenkapital		-496 949	
Sum overføringer og disponeringer		-496 949	5 936



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5	144 900	192 231
Sum varige driftsmidler		144 900	192 231
Sum anleggsmidler		144 900	192 231
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	725 540	1 075 000
Sum varer		725 540	1 075 000
Fordringer			
Kundefordringer	1	783 153	1 350 951
Andre fordringer		117 756	126 290
Sum fordringer		900 909	1 477 241
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	940 792	548 374
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		940 792	548 374
Sum omløpsmidler		2 567 241	3 100 615
SUM EIENDELER		2 712 141	3 292 846
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	230 000	230 000
Sum innskutt egenkapital		230 000	230 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		597 204	100 255
Sum opptjent egenkapital		-597 204	-100 255
Sum egenkapital	3	-367 204	129 745
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		450 000	550 000
Sum annen langsiktig gjeld		450 000	550 000
Sum langsiktig gjeld		450 000	550 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			27 936
Leverandørgjeld		2 256 735	2 246 618
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		167 764	166 480
Annen kortsiktig gjeld		204 846	172 067
Sum kortsiktig gjeld		2 629 345	2 613 101
Sum gjeld		3 079 345	3 163 101
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 712 141	3 292 846



**Årsregnskap
2016**

SNEKKERN HAMAR AS



ÅRSBERETNING 2016

FOR

SNEKKERN HAMAR AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Snekkern Hamar AS er en detaljhandler tilsluttet Snekkern kjeden. Selskapet tilbyr dører, vinduer, garasjeporter og listverk, samt garderobesystemer både til hytter, hus og annen bebyggelse. Selskapets forretningsvirksomhet er primært rettet mot det lokale markedet, men har også samarbeidsprosjekt som tar oppdrag i hele Østlandsområdet.

Virksomheten foregår med utgangspunkt i selskapets lokaler på Midtstranda, Hamar.

Fortsatt drift

Etter den gode omsetningsutviklingen i 2014 og spesielt 2015 følte vi oss sikre på at denne trenden ville fortsette i 2016. Dessverre mistet vi en drøy million i omsetning og samtidig fikk vi en lang periode med dobbelbemanning på montasjesiden pga nødvendig faglig opplæring. Kostnadsnivået ble for høyt i 2016.

Det er nå lagt en plan for 2017 gående ut på at vi skal klare å styrke Omsetningen og budsjetterer med nok 10.900.000, vi demper kostnadene og satser på å bringe driften under full kontroll.

I og med at egenkapitalen er tapt, har vi drøftet situasjonen med våre samarbeidspartnere som vil yte selskapet tilstrekkelig kreditt slik at vi blir istand til å realisere driftsplanen for 2017. Bedriften har en kreditor og det er Snekker, n Norge AS.

Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.


Arbeidsmiljø/ytre miljø/likestilling

Det har i 2016 ikke forekommet noen arbeidsulykker. Det er vår bestemte oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen er god. Selskapet forurenses ikke det ytre miljøet som er i strid med gjeldende bestemmelser. Det er 3 ansatte i selskapet. Styret består av 2 menn.

Hamar, den 23. mai 2017

I styret for SNEKKERN HAMAR AS


Hans Cato Halbakken
Styremedlem/daglig leder


Kar Jacob Solheim
Styreleder



SNEKKERN HAMAR AS
RESULTATREGNSKAP FOR 2016

	Note	2016	2015
DRIFTSINNEKTER OG KOSTNADER			
Salgsinntekt		10 379 627	11 691 025
Annen driftsinntekt		0	88 000
Sum driftsinntekter		10 379 627	11 779 025
Varekostnad		7 947 341	9 265 251
Lønnskostnad	2	1 523 108	1 149 792
Avskrivning varige driftsmidler	5	47 332	37 683
Annen driftskostnad	2	1 341 024	1 292 933
Sum driftskostnader		10 858 805	11 745 660
DRIFTSRESULTAT		-479 178	33 365
Finansinntekt og finanskostnad			
Annen renteinntekt		3 972	1 571
Annen rentekostnad		21 743	29 000
Resultat av finansposter		-17 771	-27 429
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-496 949	5 936
ORDINÆRT RESULTAT		-496 949	5 936
ÅRSRESULTAT		-496 949	5 936
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av udekket tap		0	-5 936
Overført til udekket tap		496 949	0
SUM OVERFØRINGER		496 949	-5 936

Org.nr: 991 726 993



SNEKKERN HAMAR AS

BALANSE PR. 31. DESEMBER 2016

	Note	2016	2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immatrielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Inventar, innredning og utstyr	5	144 900	192 231
Sum varige driftsmidler		144 900	192 231
SUM ANLEGGSMIDLER		144 900	192 231
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varebeholdning	1	725 540	1 075 000
Sum varer		725 540	1 075 000
Fordringer			
Kundefordringer	1	783 153	1 350 951
Andre fordringer		117 756	126 290
Sum fordringer		900 909	1 477 241
Betalingsmidler			
Bankinnskudd og kontanter	7	940 792	548 374
Sum betalingsmidler		940 792	548 374
SUM OMLØPSMIDLER		2 567 241	3 100 615
SUM EIENDELER		2 712 141	3 292 846

Org.nr: 991 726 993


**SNEKKERN HAMAR AS****BALANSE PR. 31. DESEMBER 2016**

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	230 000	230 000
Sum innskutt egenkapital		230 000	230 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-597 204	-100 255
Sum opptjent egenkapital		-597 204	-100 255
SUM EGENKAPITAL	3	-367 204	129 745
GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		450 000	550 000
Sum annen langsiktig gjeld		450 000	550 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	27 936
Leverandørgjeld		2 256 735	2 246 618
Skyldige offentlige avgifter		167 764	166 480
Annen kortsiktig gjeld		204 846	172 067
Sum kortsiktig gjeld		2 629 345	2 613 101
SUM GJELD		3 079 345	3 163 101
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 712 141	3 292 846

Hamar, 23.05.2017

Styret i SNEKKERN HAMAR AS


Hans Cato Halbakken
Styremedlem/daglig leder


Karl Jacob Solheim
Styreleder

Org.nr: 991 726 993



SNEKKERN HAMAR AS

Noter til regnskapet for 2016

NOTE 1 – REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt

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 skattefordel. Utsatt skatt /skattefordel er beregnet med 25 % / 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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 ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede

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 antatt 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.

NOTE 2 – LØNNSKOSTNADER, ÅRSVERK, GODTGJØRELSER MV.

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2016	2015
Lønn	1 205 580	946 967
Arbeidsgiveravgift	177 242	134 554
Pensjonskostnader	25 609	17 923
Andre sosiale kostnader	114 678	50 348
Sum lønnskostnader	1 523 109	1 149 792

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 4 3

Godtgjørelser i året til:

	Daglig leder	Styret
Lønn	471 488	12 000
Annen godtgjørelse	9 266	-
Sum godtgjørelser	480 754	12 000

Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven

Godtgjørelse til revisor:

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 22.880. I tillegg kommer andre tjenester med kr 30.220.



SNEKKERN HAMAR AS

Noter til regnskapet for 2016

NOTE 3 – EGENKAPITAL

	Aksje- kapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr 1.1	230 000	-100 255	129 745
Årets resultat		-496 949	-496 949
Egenkapital pr 31.12	230 000	-597 204	-367 204

Regnskapet viser en negativ egenkapital på kr 367 204. Det henvises til styrets årsberetning der styret bekrefter forutsetningen om fortsatt drift.

NOTE 4 – ANTALL AKSJER, AKSJEIEIERE, MV.

Selskapets aksjekapital på kr 230 000 består av 2300 aksjer hver pålydende kr 100

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel	Verv / funksjon
Hans Cato Halbakken	100,00 %	Daglig leder og styremedlem
Sum	100,00 %	

NOTE 5 – VARIGE DRIFTSMIDLER

	Inventar, biler og utstyr	Innredning butikk leide lokaler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	404 914	526 984	931 898
Tilgang	-	-	-
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	404 914	526 984	931 898
Akk avskr 31.12.	260 014	526 984	786 998
Akk nedskr pr. 31.12.	-	-	-
Bokført verdi pr. 31.12.	144 900	-	144 900
Årets avskrivninger	47 332	-	47 332
Avskrivningssats	20-50 %	20 %	
Avskrivningsplan	lineær	lineær	

NOTE 6 – SKATTEKOSTNAD

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt 25 %	0
Endring i utsatt skatt	0
Netto skattekostnad	0

Utsatt skatt / skattefordel:	31.12.2015	31.12.2016	Endring
Netto grunnlag	-2 495 685	-2 977 159	-481 474
Utsatt skatt/-skatteforde:	-623 921	-714 518	-90 597
Skattesats	25 %	24 %	

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i samsvar med God regnskapsskikk for små foretak

NOTE 7 – BANKINNSKUDD OG BUNDNE MIDLER

Bankinnskudd bundet i forbindelse med skattetrekk utgjør kr 42 325



Deloitte.

Deloitte AS
Trondhemsvegen 3
NO-2821 Gjøvik
Norway

Tel : +47 40 03 41 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Snekkern Hamar AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Snekkern Hamar AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 496 949. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater 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 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 3 og i årsberetningen at selskapet har pådratt seg et tap på 496 949 i regnskapsåret 2016, og at selskapets egenkapital er negativ med kr 367 204. Pr. april 2017 viser regnskapet et underskudd på kr 422.000. I tillegg vil vi opplyse om at gamle kundefordringer utgjør ca 305.000 eksklusive merverdiavgift og at tapsrisiko kan være høyere enn de kr 70.000 som er avsatt for å dekke tap. Disse forholdene indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Deloitte.

Styrets 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 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 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 med revisjonen 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.



Deloitte.

side 3

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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 har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Gjøvik 7. juli 2017
Deloitte AS

Rune Olsen
statsautorisert revisor