



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 920 411
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PORT & DØRSENTER SØR AS
Forretningsadresse: Vesthagen 10
4344 BRYNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Mette Storbukås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		930 352	59 900
Sum inntekter		930 352	59 900
Kostnader			
Varekostnad		795 685	59 900
Annen driftskostnad		256 275	18 485
Sum kostnader		1 051 960	78 385
Driftsresultat		-121 608	-18 485
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	4
Sum finansinntekter		17	4
Annen rentekostnad		7 624	
Sum finanskostnader		7 624	
Netto finans		-7 607	4
Ordinært resultat før skattekostnad		-129 215	-18 481
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-29 403	-4 304
Ordinært resultat etter skattekostnad		-99 812	-14 177
Årsresultat		-99 812	-14 177
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-99 812	-14 177
Sum overføringer og disponeringer		-99 812	-14 177



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	36 997	7 594
Sum immaterielle eiendeler		36 997	7 594
Sum anleggsmidler		36 997	7 594
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1,6	93 900	
Sum varer		93 900	
Fordringer			
Kundefordringer	1,6	227 236	
Andre fordringer		13 836	
Sum fordringer		241 072	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			30 004
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			30 004
Sum omløpsmidler		334 972	30 004
SUM EIENDELER		371 969	37 598
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (55 aksjer à kr 1 000,00)	4	55 000	30 000
Overkurs	4	75 000	
Annen innskutt egenkapital	4	-9 747	-9 747
Sum innskutt egenkapital		120 253	20 253



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	114 114	14 302
Sum opptjent egenkapital		-114 114	-14 302
Sum egenkapital		6 139	5 951
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	30 207	30 207
Sum annen langsiktig gjeld		30 207	30 207
Sum langsiktig gjeld		30 207	30 207
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	121 399	
Leverandørgjeld		214 224	1 440
Sum kortsiktig gjeld		335 623	1 440
Sum gjeld		365 830	31 647
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		371 969	37 598



Årsregnskap for 2017

PORT & DØRSENER SØR AS
4344 BRYNE

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2017
PORT & DØRSENTER SØR AS

	Note	2017	2016
Salgsinntekt		930 352	59 900
Sum driftsinntekter		930 352	59 900
Varekostnad		(795 685)	(59 900)
Annen driftskostnad		(256 275)	(18 485)
Sum driftskostnader		(1 051 960)	(78 385)
Driftsresultat		(121 608)	(18 485)
Annen renteinntekt		17	4
Sum finansinntekter		17	4
Annen rentekostnad		(7 624)	0
Sum finanskostnader		(7 624)	0
Netto finans		(7 607)	4
Ordinært resultat før skattekostnad		(129 215)	(18 481)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	29 403	4 304
Ordinært resultat		(99 812)	(14 177)
Årsresultat		(99 812)	(14 177)
Overføringer			
Udekket tap		(99 812)	(14 177)
Sum		(99 812)	(14 177)



Balanse pr. 31. desember 2017
PORT & DØRSENTER SØR AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	36 997	7 594
Sum immaterielle eiendeler		36 997	7 594
Sum anleggsmidler		36 997	7 594
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1,6	93 900	0
Sum varer		93 900	0
Fordringer			
Kundefordringer	1,6	227 236	0
Andre fordringer		13 836	0
Sum fordringer		241 072	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende		0	30 004
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		0	30 004
Sum omløpsmidler		334 972	30 004
Sum eiendeler		371 969	37 598



Balanso pr. 31. desember 2017 PORT & DØRSENTER SØR AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (55 aksjer) (100 %)	1	120 253	120 253
Overkurs	2	0	0
Andre innskutt egenkapital	3	0	(2 041)
Sum innskutt egenkapital		120 253	120 253
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(114 114)	(114 302)
Sum opptjent egenkapital		(114 114)	(114 302)
Sum egenkapital		6 139	9 951
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konsentrertgjeld	5	30 207	30 207
Sum annen langsiktig gjeld		30 207	30 207
Sum langsiktig gjeld		30 207	30 207
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 130	0
Løverrentegjeld		214 234	1 440
Sum kortsiktig gjeld		335 623	1 440
Sum gjeld		365 830	31 647
Sum egenkapital og gjeld		371 969	37 698

BRØNNE dato 31.12.2017
PORT & DØRSENTER SØR AS

Jens Hede Rune Storbakas Harald Harkeland
Styrets leder Styremedlem Daglig leder/styremedlem



Noter til regnskapet pr. 31. desember 2017 PORT OG DØRSENTER SØR AS

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etablerings tidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etablerings tidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Konsolidering

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap i henhold til regnskapslovens regler for små foretak.

NOTE 2 - LØNNINGER M.M.

Lønnskostnader

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret, og har således ikke opprettet obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke kostnadsført kr 2 000 i honorar til revisor for revisjon, samt 7 500 for årsoppgjør og ligningspapirer. I tillegg ommer bistand kapitalutvidelse kr 9 000.

NOTE 3 - SKATT

Midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt / utsatt skattefordel 31.12.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01	31.12.	Endring
Anleggsmidler	-	-	-
Omløpsmidler	-	-	-
Skattemessig fremførbart underskudd	-31 643	-160 858	-192 501
Sum midlertidige forskjeller	-31 643	-160 858	-192 501
Utsatt skattefordel/skatt basert på 24 % / 23 %.	-7 594	-36 997	29 403



Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

Ordinært resultat før skattekostnad	-129 215
Permanente forskjeller:	
+/- Permanente forskjeller	-
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-
- Underskudd til fremføring	-31 643
Sum årets skattegrunnlag	-160 858
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24 %	-
Sum	
Betalbar skatt	-
+/- Endring i utsatt skatt	-29 403
Sum skatt i resultatregnskapet	-29 403
Avstemming skattekostnad mot ordinært resultat før skatt:	
Årets skattekostnad	-29 402
24 % av årets resultat	31 012
Endring i midlertidige forskjeller som følge av 1 % endring i skattesatser	-1 610
Differanse pga permanente forskjeller	0

NOTE 4 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01.	30 000	-9 747		-14 302	5 951
Kapitaløkning	25 000		75 000	-	100 000
Årets resultat	-	-	-	-99 812	-99 812
Egenkapital pr 31.12.	55 000	-9 747	75 000	-114 114	6 139

Selskapets aktivitet vil økes i 2018 og det vil ikke være problemer med fortsatt drift.

Selskapets aksjekapital består av 55 aksjer a kr 1 000.

Selskapets aksjonærer:

	Antall aksjer	%
Port og Dørsenter AS	30	55 %
Håvard Birkeland	25	45 %

NOTE 5 - MELLOMVÆRENDE OG TRANSAKSJONER MED SELSKAP I SAMME KONSERN

Lån fra foretak i samme konsern

	2 017	2 016
Port og Dørsenter AS	30 207	30 207

NOTE 6 - PANTSTILLELSER MV

Gjeld sikret med pant utgjør kr 121 399 pr 31.12.

Gjelden er sikret med pant i driftstilbehør.



SAGVAAG REVISJON AS

STATSAUTORISERT REVISJONSFIRMA

Til generalforsamlingen
i PORT OG DØRSENTER SØR AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for PORT OG DØRSENTER SØR AS, som viser et underskudd på kr 99 812. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget 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 oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og på tilbørlig måte 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.

Hulda Garborgsvei 4
4344 Bryne
www.sagvaag-revisjon.no

Telefon: 51 77 07 90
Telefax: 51 48 00 60
Mobiltelefon: 911 69 145
E-post: post@sagvaag-revisjon.no

Avdelingskontor/privat:
Telefon: 911 69 145
Nesbu Allé 38
4052 Røyneberg

Foretaksregisteret
NO 988 701 580 MVA
Bankgiro: 9687.05.07248



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Målet 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 gir uttrykk for vår mening. 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.

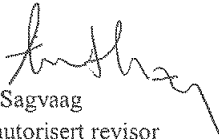
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 bokføringskikk i Norge.

Bryne, 8. mars 2018



Arnt Sagvaag
statsautorisert revisor