



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 875 198
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DOLLY & DAGNY AS
Forretningsadresse: Sartor Senter
5353 STRAUME

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: Vidar Bersaas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.09.2018

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			2 305 623
Annen driftsinntekt		196 395	
Sum inntekter		196 395	2 305 623
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			475 802
Varekostnad		-1 471	861 260
Lønnskostnad			632 482
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			258 437
Annen driftskostnad		77 436	606 207
Sum kostnader	3	75 965	2 834 189
Driftsresultat		120 430	-528 566
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	266
Annen finansinntekt			361
Sum finansinntekter		2	627
Annen rentekostnad		20 412	44 824
Annen finanskostnad			1 307
Sum finanskostnader		20 412	46 131
Netto finans		-20 410	-45 504
Ordinært resultat før skattekostnad		100 019	-574 070
Skattekostnad på ordinært resultat	5		113 531
Ordinært resultat etter skattekostnad		100 019	-687 601
Årsresultat	2	100 019	-687 601
Årsresultat etter minoritetsinteresser		100 019	-687 601



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Totalresultat		100 019	-687 601
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		100 019	-256 140
Overføringer til/fra annen egenkapital			-431 461
Sum overføringer og disponeringer		100 019	-687 601



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		12 779	18 179
Andre fordringer	6	773 479	902 148
Sum fordringer		786 258	920 327
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	259	22 288
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		259	22 288
Sum omløpsmidler		786 518	942 615
SUM EIENDELER		786 518	942 615
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Udekket tap		156 121	256 140
Sum opptjent egenkapital		-156 121	-256 140
Sum egenkapital	2	-56 121	-156 140
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		52 817	287 135
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		502	33 928
Kortsiktig konserngjeld	6	678 014	671 691
Annen kortsiktig gjeld	6	111 305	106 001
Sum kortsiktig gjeld		842 638	1 098 755
Sum gjeld		842 638	1 098 755
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		786 518	942 615



Årsregnskap 2017 Dolly & Dagny AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 988 875 198



RESULTATREGNSKAP

DOLLY & DAGNY AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		0	2 305 623
Annen driftsinntekt		196 395	0
Sum driftsinntekter		196 395	2 305 623
Varekostnad		-1 471	861 260
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		0	475 802
Lønnskostnad		0	632 482
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	258 437
Annen driftskostnad		77 436	606 207
Sum driftskostnader	3	75 965	2 834 189
Driftsresultat		120 430	-528 566
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		2	266
Annen finansinntekt		0	361
Annen rentekostnad		20 412	44 824
Annen finanskostnad		0	1 307
Resultat av finansposter		-20 410	-45 504
Ordinært resultat før skattekostnad		100 019	-574 070
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	113 531
Ordinært resultat		100 019	-687 601
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	2	100 019	-687 601
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		100 019	0
Avsatt til annen egenkapital		0	-431 461
Overført til udekket tap		0	256 140
Sum overføringer		100 019	-687 601



BALANSE

DOLLY & DAGNY AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		12 779	18 179
Andre kortsiktige fordringer	6	773 479	902 148
Sum fordringer		786 258	920 327
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	259	22 288
Sum omløpsmidler		786 518	942 615
Sum eiendeler		786 518	942 615

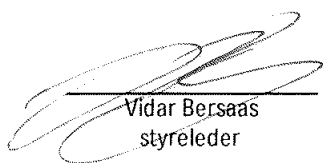


BALANSE


DOLLY & DAGNY AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-156 121	-256 140
Sum opptjent egenkapital		-156 121	-256 140
Sum egenkapital	2	-56 121	-156 140
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		52 817	287 135
Skyldig offentlige avgifter		502	33 928
Konserngjeld	6	678 014	671 691
Annen kortsiktig gjeld	6	111 305	106 001
Sum kortsiktig gjeld		842 638	1 098 755
Sum gjeld		842 638	1 098 755
Sum egenkapital og gjeld		786 518	942 615

27.09.2018
Styret i Dolly & Dagny AS


Vidar Bersaas
styreleder


Kristina Christophersen
nestleder


Jarl Charles Bersaas
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNETEKTER

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 23 % 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 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.

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 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Dolly & Dagny AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
KRISTINA CHRISTOPHERSEN HOLDING AS	500	50,0	50,0
VIDAR BERSAAS HOLDING AS	500	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	100 000	-256 140	0	-156 140
Pr. 01.01.2017	100 000	-256 140	0	-156 140
Årets resultat		100 019		100 019
Pr. 31.12.2017	100 000	-156 121	0	-56 121



Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det er ingen ansatte i virksomheten. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styreleder i løpet av året.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

REVISOR

Det er ikke kostnadsført revisjonshonorar for 2017.

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 19.

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	113 531
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	113 531
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	100 019	-574 070
Permanente forskjeller	48 961	0
Endring i midlertidige forskjeller	-32 097	218 316
Anvendelse av fremførbart underskudd	-116 883	0
Skattepliktig inntekt	0	-355 754
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-128 388	-160 485	-32 097
Sum	-128 388	-160 485	-32 097
Akkumulert fremførbart underskudd	-954 169	-1 071 052	-116 883
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 082 557	1 231 537	148 980
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 6 Mellomværende nærstående

	2017	2016
Fordringer		
Kristina Christophersen	569 851	569 851
Kristina Christophersen Holding AS	84 717	84 717
Motefrue AS	4 232	12 901
Message Vest AS	55 932	55 932
Vidar Bersaas Holding AS	58 748	178 748
Sum	773 479	902 148
Gjeld		
Vidar Bersaas	-218 000	-364 603
Message Sartor AS	-215 949	-212 730
Vidar Bersaas Invest AS	-244 065	-94 357
Tove Christophersen	-80 000	-80 000
Sum	-758 014	-751 691

Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2017 viser et overskudd på kr. 100 019 etter skatt, mot kr. -687 601 i 2016.

Selskapet har tapt egenkapital og selskapets handleplikt ved tapt egenkapital er inntrådt. Selskapets styre har iverksatt tiltak for å bedre selskapets drift og økonomi. Likviditet tilføres fra tilknyttet selskap etter behov.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.