



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 810 004
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALDEN TØMRERSERVICE AS
Forretningsadresse: Stenbruddveien 30
1765 HALDEN

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: Thomas Wister
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2018

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, 30.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 219 825	440 140
Sum inntekter		1 219 825	440 140
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-2 006 878	-1 936 549
Varekostnad		2 075 711	1 776 649
Lønnskostnad	1	643 369	553 106
Avskrivning på varige driftsmidler	2	21 833	9 000
Annen driftskostnad	1	402 748	194 322
Sum kostnader		1 136 784	596 528
Driftsresultat		83 041	-156 388
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		362	182
Sum finansinntekter		362	182
Annen rentekostnad		25 052	65 941
Sum finanskostnader		25 052	65 941
Netto finans		-24 690	-65 759
Ordinært resultat før skattekostnad		58 351	-222 147
Skattekostnad på ordinært resultat		15 953	-53 005
Ordinært resultat etter skattekostnad		42 398	-169 142
Årsresultat		42 398	-169 142
Årsresultat etter minoritetsinteresser		42 398	-169 142
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		42 398	-169 142
Sum overføringer og disponeringer		42 398	-169 142



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	44 814	60 767
Sum immaterielle eiendeler		44 814	60 767
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	82 567	34 400
Sum varige driftsmidler		82 567	34 400
Sum anleggsmidler		127 381	95 167
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	3 014 246	2 792 533
Sum varer		3 014 246	2 792 533
Fordringer			
Kundefordringer			23 615
Andre kortsiktige fordringer			537
Sum fordringer			24 152
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	361 601	229 995
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		361 601	229 995
Sum omløpsmidler		3 375 846	3 046 680
SUM EIENDELER		3 503 227	3 141 847
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	144 367	186 765
Sum opptjent egenkapital		-144 367	-186 765
Sum egenkapital		-44 367	-86 765
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		205 313	137 336
Skyldig offentlige avgifter		62 017	71 526
Annen kortsiktig gjeld		3 280 264	3 019 750
Sum kortsiktig gjeld		3 547 594	3 228 612
Sum gjeld		3 547 594	3 228 612
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 503 227	3 141 847



Halden Tømrerservice AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	44 814	60 767
Sum immaterielle eiendeler		44 814	60 767
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	82 567	34 400
Sum varige driftsmidler		82 567	34 400
SUM ANLEGGSMIDLER		127 381	95 167
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer	5	3 014 246	2 792 533
Kundefordringer		0	23 615
Andre kortsiktige fordringer		0	537
Sum fordringer		0	24 152
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	361 601	229 996
SUM OMLØPSMIDLER		3 375 846	3 046 680
SUM EIENDELER		3 503 227	3 141 847
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	(144 367)	(186 765)
Sum opptjent egenkapital		(144 367)	(186 765)
SUM EGENKAPITAL		(44 367)	(86 765)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		205 313	137 336
Skyldig offentlige avgifter		62 017	71 526
Annen kortsiktig gjeld		3 280 264	3 019 750
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 547 594	3 228 612
SUM GJELD		3 547 594	3 228 612
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 503 227	3 141 847

HALDEN 25.05.18

Thomas Wister
Styrets leder/ daglig leder



Halden Tømrerservice AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Arbeid under utførelse og andre beholdninger med lang tilvirkningstid

Langsiktige tilvirkningskostnader vurderes etter fullført kontrakts metode. Påløpte direkte kostnader balanseføres som en del av varelageret. Forskudd fra kunder føres som kortsiktig gjeld. Dersom forventede totale prosjektkostnader overstiger forventede inntekter, blir totalt forventet tap på prosjekter kostnadsført.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (25 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien føres som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.



Halden Tømrerservice AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	546 244	452 592
Arbeidsgiveravgift	74 016	66 040
Pensjonskostnader	12 199	11 970
Andre lønnsrelaterte ytelser	10 910	22 504
Totalt	643 369	553 106

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	44 900
+ Tilgang	70 000
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	114 900
Akk. av/nedskr. pr 1/1	10 500
+ Ordinære avskrivninger	21 833
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	32 333
Balanseført verdi pr 31/12	82 567
Prosentstans for ord.avskr	20-20

Note 3 - Utsatt skattefordel

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2017	2016
Resultat før skattekostnader	58 351	58 351
Endring i midlertidige forskjeller	-1 094	-1 094
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	57 257	57 257
Inntekt	0	0
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	13 966	12 399
+ Utestående fordringer	0	472
- Fremførbart skattemessig underskudd	208 812	266 069
Sum positive skatteøkende forskjeller	13 966	12 871
Sum negative skatteøkende forskjeller	208 812	266 069
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-194 847	-253 198
Balanseført utsatt skattefordel	44 814	60 767



Halden Tømrerservice AS

Noter 2017

Note 4 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	44 900
+ Tilgang	70 000
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	114 900
Akk. av/nedskr. pr 1/1	10 500
+ Ordinære avskrivninger	21 833
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	32 333
Balanseført verdi pr 31/12	82 567
Prosentats for ord.avskr	20-20

Note 5 - Varer

Posten består av en tomt i Grimsrødveien 2 og bygg i egen regi.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 24 340 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 21 476.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Thomas Wister	100	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	100	100,00 %
Medlemmer av styret	100	100,00 %

Note 8 - Udekket tap

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	58 351
----------------------------------	--------



Halden Tømrerservice AS

Noter 2017

Skattekostnad	15 953
Årets resultat	42 398
Disponeringer	
Til dekning av udekket tap fra tidligere år	42 398
Sum disponert	42 398



Halden Tømrerservice AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 219 825	440 140
Sum driftsinntekter		1 219 825	440 140
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		(2 006 878)	(1 936 549)
Varekostnad		2 075 711	1 776 649
Lønnskostnad	1	643 369	553 106
Avskrivning på varige driftsmidler	2	21 833	9 000
Annen driftskostnad	1	402 748	194 322
Sum driftskostnader		1 136 784	596 528
DRIFTSRESULTAT		83 041	(156 388)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		362	182
Sum finansinntekter		362	182
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		25 052	65 941
Sum finanskostnader		25 052	65 941
NETTO FINANSPOSTER		(24 690)	(65 759)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		58 351	(222 147)
Skattekostnad på ordinært resultat		15 953	(53 005)
ORDINÆRT RESULTAT		42 398	(169 142)
ARSRESULTAT		42 398	(169 142)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		42 398	(169 142)
SUM OVERF. OG DISP.		42 398	(169 142)



Halden Tømrerservice AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	44 814	60 767
Sum immaterielle eiendeler		44 814	60 767
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	82 567	34 400
Sum varige driftsmidler		82 567	34 400
SUM ANLEGGSMIDLER		127 381	95 167
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	3 014 246	2 792 533
Fordringer			
Kundefordringer		0	23 615
Andre kortsiktige fordringer		0	537
Sum fordringer		0	24 152
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	361 601	229 995
SUM OMLØPSMIDLER		3 375 846	3 046 680
SUM EIENDELER		3 503 227	3 141 847
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	(144 367)	(186 765)
Sum opptjent egenkapital		(144 367)	(186 765)
SUM EGENKAPITAL		(44 367)	(86 765)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		205 313	137 336
Skyldig offentlige avgifter		62 017	71 526
Annen kortsiktig gjeld		3 280 264	3 019 750
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 547 594	3 228 612
SUM GJELD		3 547 594	3 228 612
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 503 227	3 141 847

HALDEN 25.05.18

Thomas Wister
Styrets leder/ daglig leder



**Årsregnskap 2017
for
Halden Tømrerservice AS**

Organisasjonsnr. 915810004