



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 429 111
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DØRHÅNDVERKEREN AS
Forretningsadresse: Lannavegen 2
3830 ULEFOSS

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: Rolf Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2018

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, 08.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 632 122	1 574 691
Sum inntekter		2 632 122	1 574 691
Kostnader			
Varekostnad		1 445 182	656 866
Lønnskostnad	2	613 632	384 469
Avskrivning	3	42 583	53 228
Annen driftskostnad	2	254 186	214 972
Sum kostnader		2 355 583	1 309 535
Driftsresultat		276 539	265 156
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		70	15
Sum finansinntekter		70	15
Annen rentekostnad		1 767	5 910
Sum finanskostnader		1 767	5 910
Netto finans		-1 697	-5 895
Ordinært resultat før skattekostnad		274 842	259 261
Skattekostnad på ordinært resultat	5	66 121	56 268
Ordinært resultat etter skattekostnad		208 721	202 993
Årsresultat		208 721	202 993
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-208 721	-202 993
Sum overføringer og disponeringer		-208 721	-202 993



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	3 646	4 864
Sum immaterielle eiendeler		3 646	4 864
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3	170 338	212 921
Sum varige driftsmidler		170 338	212 921
Sum anleggsmidler		173 984	217 785
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	73 000	62 000
Sum varer		73 000	62 000
Fordringer			
Kundefordringer	8	348 825	145 236
Andre fordringer		14 578	2 388
Sum fordringer		363 403	147 624
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	193 001	116 018
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		193 001	116 018
Sum omløpsmidler		629 404	325 642
SUM EIENDELER		803 388	543 427
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4/6	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overkurs	6	261 092	261 092
Sum innskutt egenkapital		291 092	291 092
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	139 790	-68 931
Sum opptjent egenkapital		139 790	-68 931
Sum egenkapital		430 882	222 161
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		65 153	8 950
Betalbar skatt	5	64 903	61 132
Skyldige offentlige avgifter		147 356	172 543
Annen kortsiktig gjeld	9	95 094	78 641
Sum kortsiktig gjeld		372 506	321 266
Sum gjeld		372 506	321 266
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		803 388	543 427



Dørhåndverkeren AS

Org. nr: 917429111

Balanse pr. 31.12 **Note** **2017** **2016**

EIENDELER

ANLEGGSMIDLER

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 5 3 646 4 864

Sum immaterielle eiendeler **3 646** **4 864**

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner 3 170 338 212 921

Sum varige driftsmidler **170 338** **212 921**

Sum anleggsmidler **173 984** **217 785**

OMLØPSMIDLER

Varer 8 73 000 62 000

Fordringer

Kundefordringer 8 348 825 145 236

Andre fordringer 14 578 2 388

Sum fordringer **363 403** **147 624**

Bankinnskudd, kontanter og lignende 7 193 001 116 018

Sum omløpsmidler **629 404** **325 642**

SUM EIENDELER **803 388** **543 427**

EGENKAPITAL OG GJELD

EGENKAPITAL

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4/6 30 000 30 000

Overkurs 6 261 092 261 092

Sum innskutt egenkapital **291 092** **291 092**

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 6 139 790 -68 931

Sum opptjent egenkapital **139 790** **-68 931**

Sum egenkapital **430 882** **222 161**

GJELD

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 65 153 8 950

Betalbar skatt 5 64 903 61 132

Skyldige offentlige avgifter 147 356 172 543

Annen kortsiktig gjeld 9 95 094 78 641

Sum kortsiktig gjeld **372 506** **321 266**

Sum gjeld **372 506** **321 266**

SUM EGENKAPITAL OG GJELD **803 388** **543 427**

Ulefoss 07.05.2018


Rolf Nilsen
daglig leder, styreleder



Dørhåndverkeren AS

Org. nr. 917429111

Resultatregnskap	Note	2017	2016
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 632 122	1 574 691
Sum driftsinntekter		2 632 122	1 574 691
Driftskostnader			
Varekostnad		1 445 182	656 866
Lønnskostnad	2	613 632	384 469
Avskrivning	3	42 583	53 228
Annen driftskostnad	2	254 186	214 972
Sum driftskostnader		2 355 583	1 309 535
DRIFTSRESULTAT		276 539	265 156
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		70	15
Sum finansinntekter		70	15
Annen rentekostnad		1 767	5 910
Sum finanskostnader		1 767	5 910
Netto finansposter		-1 697	-5 895
Ordinært resultat før skattekostnad		274 842	259 261
Skattekostnad på ordinært resultat	5	66 121	56 268
ÅRSRESULTAT		208 721	202 993
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-208 721	-202 993
Sum overføringer og disponeringer		-208 721	-202 993



Dørhåndverkeren AS

Noter til regnskapet for 2017

Dørhåndverkeren AS driver med salg, montering og reparasjon av, og service på dører, låser og beslag, herunder også adgangskontroll og dørautomatikk. Selskapet leier forretningslokale i Nome. Selskapet ble stiftet 20.06.16 ved skattefri omdannelse fra Enkeltpersonforetak.

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.



Dørhåndverkeren AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	554 400	347 2000
Arbeidsgiveravgift	59 232	37 269
Sum	613 632	384 469

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	554 400		4 392

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

Selskapet har valgt bort revisor.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Varebil	Maskiner og utstyr	Sum
Balanseført verdi 01.01	229 612	36 537	266 149
Anskaffelseskost 31.12.	229 612	36 537	266 149
Akk.avskrivning 31.12.	-82 660	-13 151	-95 811
Balanseført pr. 31.12.	146 952	23 386	170 338
Årets avskrivninger	36 738	5 845	42 583
Avskrivningsplan	Saldo 20%	Saldo 20%	

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	300 kr	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Rolf Nilsen, Daglig leder/ Styrets leder	100	100 %	100 %



Dørhåndverkeren AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: **2017**

Betalbar skatt	64 903
Endring utsatt skatt	1 218
Årets totale skattekostnad	<u>66 121</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: **2017**

Ordinært resultat før skattekostnad	274 842
Permanente forskjeller	0
Endring i midlertidige forskjeller	-4 414
Årets skattegrunnlag	<u>270 428</u>
Betalbar skatt (24%) av årets skattegrunnlag	64 903

Oversikt over midlertidige forskjeller	2016	2017	Endring
Utestående fordringer	-20 265	-23 200	2 935
Driftsmidler	0	7 349	-7 349
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-20 265</u>	<u>-15 851</u>	<u>-4 414</u>
Utsatt skattefordel	-4 864	-3 646	1 218
	24%	23%	

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Inngående balanse 01.01.2017	30 000	261 092	-68 931	222 161
Årsresultat			208 721	208 721
Egenkapital 31.12.2017	30 000	261 092	139 790	430 882

Note 7 - Bankinnskudd

	2017
Bundne skattetrekkmidler utgjør	31 756

Note 8 - Pant og garantier

Sikret i panteobjekt med bokførte verdier: 2017	
Varelager	73 000
Kundefordringer	348 825
Sum	<u>421 825</u>

Selskapet har en kassekreditt med bevilgning på kr. 100.000.
Som er sikret med overstående pant.
Saldo 31.12.2017 er kr. 161.245 i selskapets favør.



Dørhåndverkeren AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 9 – Annen kortsiktig gjeld

<i>Av annen kortsiktig gjeld utgjør mellomværende med aksjonær følgende:</i>	2017	2016
Gjeld til aksjonær ved omdannelse	-44 484	-44 848
Annen fordring til aksjonær	15 637	3 043
Sum	<u>-28 847</u>	<u>-41 441</u>