



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Thomas Wister
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2017

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, 30.10.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|-----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 440 140 | 204 523 |
| Sum inntekter | | 440 140 | 204 523 |
| Kostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | -1 936 549 | |
| Varekostnad | | 1 776 649 | 53 091 |
| Lønnskostnad | 1 | 553 106 | 104 362 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 9 000 | 1 500 |
| Annen driftskostnad | 1 | 194 322 | 65 726 |
| Sum kostnader | | 596 528 | 224 680 |
| Driftsresultat | | -156 388 | -20 157 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 182 | 98 |
| Sum finansinntekter | | 182 | 98 |
| Annen rentekostnad | | 65 941 | 5 326 |
| Sum finanskostnader | | 65 941 | 5 326 |
| Netto finans | | -65 759 | -5 228 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -222 147 | -25 385 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | -53 005 | -7 762 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -169 142 | -17 623 |
| Årsresultat | | -169 142 | -17 623 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -169 142 | -17 623 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -169 142 | -17 623 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -169 142 | -17 623 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 60 767 | 7 762 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 60 767 | 7 762 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 4 | 34 400 | 43 400 |
| Sum varige driftsmidler | | 34 400 | 43 400 |
| Sum anleggsmidler | | 95 167 | 51 162 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 5 | 2 792 533 | 820 525 |
| Sum varer | | 2 792 533 | 820 525 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 23 615 | 11 250 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 537 | 6 360 |
| Sum fordringer | | 24 152 | 17 610 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 229 995 | 777 672 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 229 995 | 777 672 |
| Sum omløpsmidler | | 3 046 680 | 1 615 807 |
| SUM EIENDELER | | 3 141 847 | 1 666 969 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7 | 100 000 | 100 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 8 | 186 765 | 17 623 |
| Sum opptjent egenkapital | | -186 765 | -17 623 |
| Sum egenkapital | | -86 765 | 82 377 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 137 336 | 47 116 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 71 526 | 23 150 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 019 750 | 1 514 326 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 228 612 | 1 584 592 |
| Sum gjeld | | 3 228 612 | 1 584 592 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 141 847 | 1 666 969 |



**Årsregnskap 2016
for
Halden Tømrerservice AS**

Organisasjonsnr. 915810004



Halden Tømrerservice AS

Resultatregnskap

| | Note | 2016 | aug 15-des 15 |
|---|------|------------------|-----------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 440 140 | 204 523 |
| Sum driftsinntekter | | 440 140 | 204 523 |
| Driftskostnader | | | |
| Endring i beh. av varer under tilvirkning | | (1 936 549) | 0 |
| Varekostnad | | 1 776 649 | 53 091 |
| Lønnskostnad | 1 | 553 106 | 104 362 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 9 000 | 1 500 |
| Annen driftskostnad | 1 | 194 322 | 65 726 |
| Sum driftskostnader | | 596 528 | 224 680 |
| DRIFTSRESULTAT | | (156 388) | (20 157) |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 182 | 98 |
| Sum finansinntekter | | 182 | 98 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 65 941 | 5 326 |
| Sum finanskostnader | | 65 941 | 5 326 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (65 759) | (5 228) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (222 147) | (25 385) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | (53 005) | (7 762) |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (169 142) | (17 623) |
| ARSRESULTAT | | (169 142) | (17 623) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Fremføring av udekket tap | | (169 142) | (17 623) |
| SUM OVERF. OG DISP. | | (169 142) | (17 623) |



Halden Tømrerservice AS

Balanse pr. 31.12.2016

| | Note | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 60 767 | 7 762 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 60 767 | 7 762 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 4 | 34 400 | 43 400 |
| Sum varige driftsmidler | | 34 400 | 43 400 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 95 167 | 51 162 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | 5 | 2 792 533 | 820 525 |
| Kundefordringer | | 23 615 | 11 250 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 537 | 6 360 |
| Sum fordringer | | 24 152 | 17 610 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 229 995 | 777 672 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 3 046 680 | 1 615 807 |
| SUM EIENDELER | | 3 141 847 | 1 666 969 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 8 | (186 765) | (17 623) |
| Sum opptjent egenkapital | | (186 765) | (17 623) |
| SUM EGENKAPITAL | | (86 765) | 82 377 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 137 336 | 47 116 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 71 526 | 23 150 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 019 750 | 1 514 326 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 3 228 612 | 1 584 592 |
| SUM GJELD | | 3 228 612 | 1 584 592 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 141 847 | 1 666 969 |

HALDEN 18.05.2017

Thomas Wister
Styrets leder/ daglig leder



Halden Tømrerservice AS

Noter 2016

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 2016

Note 1 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 452 592 | 84 000 |
| Arbeidsgiveravgift | 66 040 | 12 400 |
| Pensjonskostnader | 11 970 | 3 953 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 22 504 | 4 009 |
| Totalt | 553 106 | 104 362 |

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 44 900 |
| + Tilgang | 0 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 44 900 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 1 500 |
| + Ordinære avskrivninger | 9 000 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 10 500 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 34 400 |
| Prosentats for ord.avskr | 20-20 |

Note 3 - Utsatt skattefordel

| | | |
|---|-----------------|---------------|
| Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: | 2016 | |
| Resultat før skattekostnader | -222 147 | |
| Endring i midlertidige forskjeller | -676 | |
| Inntekt | -222 823 | |
| Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt | | |
| | 2016 | 2015 |
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 12 399 | 11 970 |
| + Utestående fordringer | 472 | 225 |
| - Fremførbart skattemessig underskudd | 266 069 | 43 246 |
| Sum positive skatteøkende forskjeller | 12 871 | 12 195 |
| Sum negative skatteøkende forskjeller | 266 069 | 43 246 |
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel | -253 198 | -31 051 |
| Balanseført utsatt skattefordel | 60 767 | 7 762 |



Halden Tømrerservice AS

Noter 2016

Note 4 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 44 900 |
| + Tilgang | 0 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 44 900 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 1 500 |
| + Ordinære avskrivninger | 9 000 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 10 500 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 34 400 |
| Prosentsats for ord.avskr | 20-20 |

Note 5 - Varer

Posten består av en tomt i Brattskottveien 69 og bygg i egen regi.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 21 476 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 7 269.

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 | -222 147 |
| Skattekostnad | -53 005 |



Halden Tømrerservice AS

Noter 2016

| | |
|----------------------------|----------|
| Årets resultat | -169 142 |
| Overføringer | |
| Udekket tap til fremføring | 169 142 |
| Til disposisjon | 0 |



Halden Tømrerservice AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet driver byggmestervirksomhet i Halden.
Selskapet startet sin virksomhet i august 2015.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

| | 2016 | 2015 | 2014 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | 440 140 | 204 523 | 0 |
| Driftsresultat | -156 388 | -20 157 | 0 |
| Årsresultat | -169 142 | -17 623 | 0 |
| | 31.12.2016 | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
| Balansesum | 3 141 847 | 1 666 969 | 0 |
| Egenkapital | -86 765 | 82 377 | 0 |
| Egenkapitalprosent | -2,8% | 4,9% | 0,0% |

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Bygget i egenregi selges i 2017 og inntekten fra dette salget vil bli inntektsført i 2017.

Selskapets økonomiske og finansielle stilling kan beskrives som tilfredsstillende.

Arbeidsmiljø og personale

Det har ikke vært sykefravær i selskapet i regnskapsåret relatert til drift og det har ikke forekommet skader eller ulykker.

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Selskapet har kun menn som ansatte.

Miljørapport

Selskapets virksomhet antas ikke å ha noen form for negativ påvirkning på det ytre miljø. Det er derfor ikke iverksatt spesielle tiltak for å forhindre eller redusere negative miljøpåvirkninger.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ikke utført noen forsknings- eller utviklingsaktiviteter i regnskapsåret.

HALDEN 18.05.2017

Thomas Wister
Thomas Wister