



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Rune Storbukås  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.03.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 489 062	930 352
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 489 062</b>	<b>930 352</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 068 218	795 685
Lønnskostnad	2	359 988	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 000	
Annen driftskostnad	2	409 615	256 275
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 841 820</b>	<b>1 051 960</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-352 759</b>	<b>-121 608</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		748	17
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>748</b>	<b>17</b>
Annen rentekostnad		3 007	7 624
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 007</b>	<b>7 624</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-2 259</b>	<b>-7 607</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-355 018</b>	<b>-129 215</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	36 997	-29 403
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-392 015</b>	<b>-99 812</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-392 015</b>	<b>-99 812</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-392 015</b>	<b>-99 812</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-392 015</b>	<b>-99 812</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-392 015	-99 812
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-392 015</b>	<b>-99 812</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	8		36 997
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>36 997</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip, rigger, fly og lignende	3		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	16 000	
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3	<b>16 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>16 000</b>	<b>36 997</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>88 824</b>	<b>93 900</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		112 333	227 236
Andre fordringer		8 883	13 836
<b>Sum fordringer</b>		<b>121 216</b>	<b>241 072</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5		
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>210 040</b>	<b>334 972</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>226 040</b>	<b>371 969</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	55 000	55 000
Overkurs		75 000	75 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Annen innskutt egenkapital		-9 747	-9 747
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>120 253</b>	<b>120 253</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap		506 129	114 114
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-506 129</b>	<b>-114 114</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>-385 876</b>	<b>6 139</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	8		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån	9		
Obligasjonslån	9		
Gjeld til kredittinstitusjoner	9		
Langsiktig konserngjeld	9	30 207	30 207
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>30 207</b>	<b>30 207</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>30 207</b>	<b>30 207</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	232 878	121 399
Leverandørgjeld		304 852	214 224
Betalbar skatt	8		
Skyldige offentlige avgifter		6 508	
Annen kortsiktig gjeld		37 472	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>581 709</b>	<b>335 623</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>611 916</b>	<b>365 830</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>226 040</b>	<b>371 969</b>



## Resultatregnskap

Port & Dørsenter Sør AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 489 062	930 352
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 489 062</b>	<b>930 352</b>
Varekostnad		1 068 218	795 685
Lønnskostnad	2	359 988	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	4 000	0
Annen driftskostnad	2	409 615	256 275
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 841 820</b>	<b>1 051 960</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-352 759</b>	<b>-121 608</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		748	17
Annen rentekostnad		3 007	7 624
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-2 259</b>	<b>-7 607</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-355 018	-129 215
Skattekostnad på ordinært resultat	8	36 997	-29 403
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-392 015</b>	<b>-99 812</b>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
<b>Årsresultat</b>		<b>-392 015</b>	<b>-99 812</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		392 015	99 812
<b>Sum overføringer</b>		<b>-392 015</b>	<b>-99 812</b>



## Balanse

Port & Dørsenter Sør AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Utsatt skattefordel	8	0	36 997
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>36 997</b>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	16 000	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>16 000</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>16 000</b>	<b>36 997</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		88 824	93 900
Kundefordringer		112 333	227 236
Andre kortsiktige fordringer		8 883	13 836
<b>Sum fordringer</b>		<b>121 216</b>	<b>241 072</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>210 040</b>	<b>334 972</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>226 040</b>	<b>371 969</b>



## Balanse


Port & Dørsenter Sør AS

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
<b>Egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	55 000	55 000
Overkurs		75 000	75 000
Annen innskutt egenkapital		-9 747	-9 747
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>120 253</b>	<b>120 253</b>
Udekket tap		-506 129	-114 114
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-506 129</b>	<b>-114 114</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>-385 876</b>	<b>6 139</b>
<b>Gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	9	30 207	30 207
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>30 207</b>	<b>30 207</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	232 878	121 399
Leverandørgjeld		304 852	214 224
Skyldig offentlige avgifter		6 508	0
Annen kortsiktig gjeld		37 472	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>581 709</b>	<b>335 623</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>611 916</b>	<b>365 830</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>226 040</b>	<b>371 969</b>

Bryne, 08.03.2019

Styret i Port & Dørsenter Sør AS

  
Jens Hodne  
styreleder

  
Rune Storbukås  
styremedlem



Noter 2018

## Port & Dørsenter Sør AS

### Note 1 Regnskapsprinsipper

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

#### **Driftsinntekter**

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 22 % 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 anleggsmidler**

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### **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.

#### **Varer**

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

#### **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 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2018</b>
Lønninger	305 586
Arbeidsgiveravgift	44 253
Pensjonskostnader	8 236
Andre ytelser	1 913
<b>Sum</b>	<b>359 988</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk 1

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styre</b>
Lønn	268 923	
Pensjonsutgifter	4 392	

#### **Pensjonsforpliktelser**

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Noter 2018

## Port & Dørsenter Sør AS

### Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	20 000	20 000
= <b>Anskaffelseskost 31.12.18</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	4 000	4 000
= <b>Bokført verdi 31.12.18</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>
Årets ordinære avskrivninger	4 000	4 000
Økonomisk levetid	5 år	

### Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Port & Dørsenter Sør AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	55	1 000	55 000

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 var:

Aksjonær (verv)	Antall	Eierandel
Port & Dørsenter AS	30	55 %
Håvard Birkeland (daglig leder 2018)	25	45 %
<b>SUM</b>	<b>55</b>	<b>100 %</b>

### Note 5 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kroner 0

### Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen IEK	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr 01.01	55 000	75 000	-9 747	-114 114	6 139
Årets resultat				-392 015	-392 015
Avsatt utbytte				0	0
<b>Sum</b>	<b>55 000</b>	<b>75 000</b>	<b>-9 747</b>	<b>-506 129</b>	<b>-385 876</b>

### Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2018 viser et overskudd på kr. -392 015 etter skatt, mot kr. -99 813 i 2017. Selskapets egenkapital er negativ med kroner -385 876. I 2019 er eiersammensetningen endret, og selskapets aksjonærer med Port & Dørsenter AS i spissen vil delvis ta over driften av selskapet og tilføre kapital ved behov og således sikre videre drift av selskapet. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.



Noter 2018

## Port & Dørsenter Sør AS

### Note 8 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	36 997	-29 403
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>36 997</b>	<b>-29 403</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-355 018	-129 216
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-355 018</b>	<b>-129 216</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Endring</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-515 876	-160 858	355 018
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	515 876	0	-515 876
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>-160 858</b>	<b>-160 858</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)</b>	<b>0</b>	<b>-36 997</b>	<b>-36 997</b>

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

### Note 9 Fordringer, gjeld og pantstillelser ( garantier )

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Fordringer med forfall > 1 år	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt	0	0
Gjeld sikret ved pant	-232 878	-232 878
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler:		
Driftsløsøre	16 000	0
Kundefordringer	112 333	227 236
Varelager	88 824	93 900

Pant i bokførte eiendeler er begrenset oppad til kr 1 000 000,- hver.