



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: 13.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		109 931	1 489 062
Sum inntekter		109 931	1 489 062
Kostnader			
Varekostnad		117 162	1 068 218
Lønnskostnad	2	-12 209	359 988
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		4 000
Annen driftskostnad	2	11 835	409 615
Sum kostnader		116 787	1 841 820
Driftsresultat		-6 856	-352 759
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			748
Sum finansinntekter			748
Annen rentekostnad			3 007
Sum finanskostnader			3 007
Netto finans			-2 259
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 856	-355 018
Skattekostnad på ordinært resultat	10		36 997
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 856	-392 015
Årsresultat		-6 856	-392 015
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 856	-392 015
Totalresultat		-6 856	-392 015
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-6 856	-392 015
Sum overføringer og disponeringer		-6 856	-392 015



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	10		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		16 000
Sum varige driftsmidler	3		16 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9		
Sum anleggsmidler		0	16 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			88 824
Fordringer			
Kundefordringer			112 333
Andre kortsiktige fordringer	9	509 900	8 883
Sum fordringer		509 900	121 216
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	47	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47	
Sum omløpsmidler		509 947	210 040
SUM EIENDELER		509 947	226 040

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	55 000	55 000
Overkurs		75 000	75 000
Annen innskutt egenkapital		500 153	-9 747
Sum innskutt egenkapital		630 153	120 253
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap		512 985	506 129
Sum opptjent egenkapital		-512 985	-506 129
Sum egenkapital	6	117 168	-385 876
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	8		
Obligasjonslån	8		
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Langsiktig konserngjeld	8		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		232 878
Leverandørgjeld	9	253 438	304 852
Betalbar skatt	10		
Skyldig offentlige avgifter			6 508
Annen kortsiktig gjeld	9	139 341	67 679
Sum kortsiktig gjeld		392 779	611 916
Sum gjeld		392 779	611 916
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		509 947	226 040



Resultatregnskap

Port & Dørsenter Sør AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		109 931	1 489 062
Sum driftsinntekter		109 931	1 489 062
Varekostnad		117 162	1 068 218
Lønnskostnad	2	-12 209	359 988
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	4 000
Annen driftskostnad	2	11 835	409 615
Sum driftskostnader		116 787	1 841 820
Driftsresultat		-6 856	-352 759
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	748
Annen rentekostnad		0	3 007
Resultat av finansposter		0	-2 259
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 856	-355 018
Skattekostnad på ordinært resultat	10	0	36 997
Ordinært resultat		-6 856	-392 015
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		-6 856	-392 015
Overføringer			
Overført til udekket tap		6 856	392 015
Sum overføringer		-6 856	-392 015



Balanse

Port & Dørsenter Sør AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	0	16 000
Sum varige driftsmidler	3	0	16 000
Sum anleggsmidler		0	16 000
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		0	88 824
Kundefordringer		0	112 333
Andre kortsiktige fordringer	9	509 900	8 883
Sum fordringer		509 900	121 216
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	47	0
Sum omløpsmidler		509 947	210 040
Sum eiendeler		509 947	226 040



Balanse

Port & Dørsenter Sør AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Aksjekapital	4	55 000	55 000
Overkurs		75 000	75 000
Annen innskutt egenkapital		500 153	-9 747
Sum innskutt egenkapital		630 153	120 253
Udekket tap		-512 985	-506 129
Sum opptjent egenkapital		-512 985	-506 129
Sum egenkapital	6	117 168	-386 876
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	0	232 878
Leverandørgjeld	9	253 438	304 852
Skyldig offentlige avgifter		0	6 508
Annen kortsiktig gjeld	9	139 341	67 679
Sum kortsiktig gjeld		392 779	611 916
Sum gjeld		392 779	611 916
Sum egenkapital og gjeld		509 947	226 040

Bryne, 13.03.2020

Styret i Port & Dørsenter Sør AS

Jens Hodne
styreleder

Rune Storbukås
styremedlem



Noter 2019

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

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lønninger	0	305 586
Arbeidsgiveravgift	-4 550	44 253
Pensjonskostnader	-6 813	8 236
Andre ytelser	-846	1 913
Sum	-12 209	359 988

Gjennomsnittlig antall årsverk	0	1
--------------------------------	---	---

Selskapets drift har opphørt i løpet av 2019.



Noter 2019

Port & Dørsenter Sør AS

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	20 000	20 000
- Avgang i året	20 000	20 000
= Anskaffelseskost 31.12.19	0	0
= Bokført verdi 31.12.19	0	0
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	55	100 %
SUM	55	100 %

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	-506 129	-385 876
Årets resultat				-6 856	-6 856
Mottatt konsernbidrag				509 900	509 900
Sum	55 000	75 000	-9 747	-3 085	117 168

Note 7 Fortsatt drift

Selskapets drift har opphørt i 2019. Selskapet avvikles i 2020.



Noter 2019

Port & Dørsenter Sør AS

Note 8 Fordringer, gjeld og pantstillelser (garantier)

	2019	2018
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	0	47
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler:		
Driftsløsøre	0	16 000
Kundefordringer	0	112 333
Varelager	0	88 824

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

Note 9 Mellomværende med konsernselskaper

Mellomværende med selskap i samme konsern

	2019	2018
Fordringer		
Tilgode konsernbidrag	509 900	0
Kortsiktig gjeld		
Kortsiktig konserngjeld	-138 471	-30 207
Leverandørgjeld	-253 438	-281 611

Transaksjoner mellom selskaper i konsernet er gjennomført i henhold til forretningsmessige vilkår.



Noter 2019

Port & Dørsenter Sør AS

Note 10 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	36 997
Skattekostnad ordinært resultat	0	36 997
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-6 856	-355 018
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	12 800	0
Mottatt konsernbidrag	509 900	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-515 844	0
Skattepliktig inntekt	0	-355 018
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-112 178	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	112 178	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:

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-12 800	0	12 800
Sum	-12 800	0	12 800
Akkumulert fremførbart underskudd	-32	-515 876	-515 844
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	12 832	515 876	503 044
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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