



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 814 869 342  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GULVSYSTEM NORD-NORGE AS  
Forretningsadresse: Påls vei 4A  
8008 BODØ

### 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: Ørjan Pedersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2018

### 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, 15.09.2019



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 745 719	4 187 266
Annen driftsinntekt		140	
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 745 859</b>	<b>4 187 266</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 017 819	241 659
Lønnskostnad	3	1 599 278	2 374 593
Avskrivning	7	50 093	50 097
Annen driftskostnad	3	776 297	2 132 461
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 443 487</b>	<b>4 798 810</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>302 372</b>	<b>-611 544</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		220	405
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>220</b>	<b>405</b>
Annen finanskostnad		11 959	14 146
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>11 959</b>	<b>14 146</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-11 739</b>	<b>-13 741</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>290 633</b>	<b>-625 285</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>290 633</b>	<b>-625 285</b>
Skattekostnad på ekstraordinære poster	8		-9 061
<b>Årsresultat</b>		<b>290 633</b>	<b>-616 224</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	290 633	-616 224
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>290 633</b>	<b>-616 224</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	7	59 267	84 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	7	113 130	67 823
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>172 397</b>	<b>152 490</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer	5	207 051	53 626
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>207 051</b>	<b>53 626</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>379 448</b>	<b>206 116</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>150 000</b>	<b>15 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	661 113	510 880
Andre fordringer	5	20 966	194 912
<b>Sum fordringer</b>		<b>682 079</b>	<b>705 792</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	4	<b>361 036</b>	<b>76 762</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 193 115</b>	<b>797 554</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 572 563</b>	<b>1 003 670</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	366 787	76 154
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>366 787</b>	<b>76 154</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>396 787</b>	<b>106 154</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		549 464	193 346
Skyldige offentlige avgifter	4	223 589	225 896
Annen kortsiktig gjeld		402 723	478 274
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 175 776</b>	<b>897 516</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 175 776</b>	<b>897 516</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 572 563</b>	<b>1 003 670</b>



**Gulvsystem Nord-Norge AS**

---

## **Årsrapport for 2017**

**Årsregnskap**  
- Resultatregnskap  
- Balanse  
- Noter

**Revisjonsberetning**

---

Side 1



**Gulvsystem Nord-Norge AS**

**Resultatregnskap**

	Note	2017	2016
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		3 745 719	4 187 266
Annen driftsinntekt		140	0
Sum driftsinntekter		<u>3 745 859</u>	<u>4 187 266</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		1 017 819	241 659
Lønnskostnad	3	1 599 278	2 374 593
Avskrivning	7	50 093	50 097
Annen driftskostnad	3	776 297	2 132 461
Sum driftskostnader		<u>3 443 487</u>	<u>4 798 810</u>
Driftsresultat		<u>302 372</u>	<u>-611 544</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		220	405
Annen finanskostnad		11 959	14 146
Netto finansposter		<u>-11 739</u>	<u>-13 741</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>290 633</u>	<u>-625 285</u>
Skattekostnad på ekstraordinære poster	8	0	-9 061
Årsresultat		<u>290 633</u>	<u>-616 224</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	<u>290 633</u>	<u>-616 224</u>
Sum disponert		<u>290 633</u>	<u>-616 224</u>



**Gulvsystem Nord-Norge AS**

**Balanse pr. 31. desember**

	Note	2017	2016
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	7	59 267	84 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	7	113 130	67 823
Sum varige driftsmidler		<u>172 397</u>	<u>152 490</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer	5	207 051	53 626
Sum finansielle anleggsmidler		<u>207 051</u>	<u>53 626</u>
Sum anleggsmidler		<u>379 448</u>	<u>206 116</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		<u>150 000</u>	<u>15 000</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5	661 113	510 880
Andre fordringer	5	20 966	194 912
Sum fordringer		<u>682 079</u>	<u>705 792</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	361 036	76 762
Sum omløpsmidler		<u>1 193 115</u>	<u>797 554</u>
Sum eiendeler		<u>1 572 563</u>	<u>1 003 670</u>



## Gulvsystem Nord-Norge AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	366 787	76 154
Sum opptjent egenkapital		366 787	76 154
Sum egenkapital		396 787	106 154
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		549 464	193 346
Skyldige offentlige avgifter	4	223 589	225 896
Annen kortsiktig gjeld		402 723	478 274
Sum kortsiktig gjeld		1 175 776	897 516
Sum gjeld		1 175 776	897 516
Sum egenkapital og gjeld		1 572 563	1 003 670

31. desember 2017

Bodø, 23. mai 2018

Ørjan Pedersen  
Styremedlem, daglig leder

Børge Grindhagen  
Styreleder



## Gulvsystem Nord-Norge AS

### Noter til regnskapet for 2017

#### 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.

##### *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.

##### *Skatter*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



**Gulvsystem Nord-Norge AS**

**Noter til regnskapet for 2017**

**NOTE 2 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON**

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	30 kr	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
PEDERSEN ØRJAN	400	40 %	40 %
Sverresborg Gruppen AS	300	30 %	30 %
Schwenke Invest AS	300	30 %	30 %
Sum	1 000	100 %	100 %

**NOTE 3 - LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN TIL ANSATTE OG GODTGJØRELSE TIL REVISOR**

Lønnskostnader

	2017	2016
Lønninger		
Arbeidsgiveravgift	1 515 599	2 194 436
Pensjonskostnader	121 714	176 458
Andre ytelser	29 157	38 216
Sum	-67 193	-34 517
	<u>1 599 277</u>	<u>2 374 593</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Lønn	Daglig leder
	652 450

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

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2017	2016
Revisjon	52 500	72 350

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



**Gulvsystem Nord-Norge AS**

**Noter til regnskapet for 2017**

**NOTE 4 - BANKINNSKUDD**

Bundne skattetreksmidler utgjør	<b>2017</b>
	46 141

**NOTE 5 - FORDRINGER OG GJELD**

<i>Fordringer</i>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Kundefordringer	716 908	929 595
Andre fordringer	228 017	248 538
Avsetning tap	-55 795	-418 715
Sum	<u>889 130</u>	<u>759 418</u>

**NOTE 6 - EGENKAPITAL**

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2017	30 000	76 154	106 154
Årsresultat	0	290 633	290 633
Egenkapital 31.12.2017	<u>30 000</u>	<u>366 787</u>	<u>396 787</u>

**NOTE 7 - VARIGE DRIFTSMIDLER**

Anskaffelseskost 01.01.2017	<b>Sum</b>
Tilgang kjøpte driftsmidler	152 489
Anskaffelseskost 31.12.2017	<u>70 000</u>
	222 489
Akk.avskrivning 31.12.2017	-50 093
Balanseført pr. 31.12.2017	<u>172 396</u>
Årets avskrivninger	50 093



**Gulvsystem Nord-Norge AS**

**Noter til regnskapet for 2017**

**NOTE 8 - SKATT**

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2017</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	290 633
Endring i midlertidige forskjeller	-353 442
Årets skattegrunnlag	<u>-62 809</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2017</b>
Driftsmidler inkl goodwill	9 939
Utestående fordringer	-55 795
Sum	<u>-45 856</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-251 158</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-297 014
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-297 014
Sum	<u>0</u>

<i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 24% av resultat før skatt</i>	<b>2017</b>
24% skatt av resultat før skatt	69 752
Beregnet skattekostnad	<u>69 752</u>
Effektiv skattesats *)	24 %

\*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt



## Aktiva Revisjon Breiland AS

Registrert revisor John-Willy Breiland  
Org.nr. 914 823 684 MVA

Til generalforsamlingen i **Gulvsystem Nord-Norge AS**

### REVISJONSBERETNING FOR 2017

#### Uttalelse om årsregnskapet

##### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet for **Gulvsystem Nord-Norge AS**, som viser et overskudd på kr 290.633,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

##### *Grunnlag for konklusjonen*

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

##### *Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet*

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

##### *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Våre mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, hverken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av

Aktiva Revisjon Breiland AS  
Notveien 17  
8013 Bodø

Medlem i  
Revisorforeningen

Bankgiro 1503.42.17529  
Telefon 75 56 65 30  
Epost: post@aktivarevisjon.no




sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

## Uttalelse om øvrige lovmessige krav

### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon" mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Bodø, 25. mai 2018

  
John-Willy Breiland  
Registrert revisor