



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 275 273  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PARKETTGRUPPEN SØR AS  
Forretningsadresse: Vestre Strandgate 13  
4610 KRISTIANSAND S

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Odd Inge Olsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 24.10.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		15 109 858	24 700 339
<b>Sum inntekter</b>		<b>15 109 858</b>	<b>24 700 339</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		11 239 742	14 835 395
Lønnskostnad	4	1 786 043	3 057 710
Avskrivning	6	32 649	31 825
Annen driftskostnad	4	7 024 420	3 106 224
<b>Sum kostnader</b>		<b>20 082 854</b>	<b>21 031 154</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 972 996</b>	<b>3 669 185</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		33 117	29 237
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>33 117</b>	<b>29 237</b>
Annen finanskostnad		98 820	106 489
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>98 820</b>	<b>106 489</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-65 703</b>	<b>-77 252</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-5 038 699</b>	<b>3 591 933</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-1 158 779	739 323
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-3 879 920</b>	<b>2 852 610</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-3 879 920</b>	<b>2 852 610</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	3	-3 879 920	2 852 609
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-3 879 920</b>	<b>2 852 609</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	8	504 276	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>504 276</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6	66 046	98 695
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>66 046</b>	<b>98 695</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>570 322</b>	<b>98 695</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	7	<b>500 000</b>	<b>2 215 692</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	2 931 456	4 543 954
Andre fordringer	5	1 487 412	316 035
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 418 868</b>	<b>4 859 989</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>604 159</b>	<b>2 109 982</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 523 027</b>	<b>9 185 663</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 093 349</b>	<b>9 284 358</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	90 000	90 000
Overkurs	3	2 219 281	2 219 281
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 309 281</b>	<b>2 309 281</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	-978 348	2 901 572
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-978 348</b>	<b>2 901 572</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 330 933</b>	<b>5 210 853</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	2 249 345	1 445 554
Betalbar skatt	8		739 324
Skyldige offentlige avgifter		1 712 418	988 136
Annen kortsiktig gjeld		800 653	900 491
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 762 416</b>	<b>4 073 505</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 762 416</b>	<b>4 073 505</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 093 349</b>	<b>9 284 358</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 859894

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 275 273  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PARKETTGRUPPEN SØR AS  
Forretningsadresse: Vestre Strandgate 13  
4610 KRISTIANSAND S

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Odd Inge Olsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

#### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 23.10.2021



Organisasjonsnr: 920 275 273  
PARKETTGRUPPEN SØR AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		15 109 858	24 700 339
<b>Sum inntekter</b>		<b>15 109 858</b>	<b>24 700 339</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		11 239 742	14 835 395
Lønnskostnad	4	1 786 043	3 057 710
Avskrivning	6	32 649	31 825
Annen driftskostnad	4	7 024 420	3 106 224
<b>Sum kostnader</b>		<b>20 082 854</b>	<b>21 031 154</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 972 996</b>	<b>3 669 185</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		33 117	29 237
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>33 117</b>	<b>29 237</b>
Annen finanskostnad		98 820	106 489
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>98 820</b>	<b>106 489</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-65 703</b>	<b>-77 252</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-1 158 779	739 323
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-3 879 920</b>	<b>2 852 610</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-3 879 920</b>	<b>2 852 610</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	3	-3 879 920	2 852 609
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-3 879 920</b>	<b>2 852 609</b>



Organisasjonsnr: 920 275 273  
PARKETTGRUPPEN SØR AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	8	504 276	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>504 276</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6	66 046	98 695
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>66 046</b>	<b>98 695</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>570 322</b>	<b>98 695</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	7	<b>500 000</b>	<b>2 215 692</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	7	2 931 456	4 543 954
Andre fordringer	5	1 487 412	316 035
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 418 868</b>	<b>4 859 989</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>604 159</b>	<b>2 109 982</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 523 027</b>	<b>9 185 663</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 093 349</b>	<b>9 284 358</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	90 000	90 000
Overkurs	3	2 219 281	2 219 281
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 309 281</b>	<b>2 309 281</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	-978 348	2 901 572
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-978 348</b>	<b>2 901 572</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 330 933</b>	<b>5 210 853</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	5	2 249 345	1 445 554
Betalbar skatt	8		739 324
Skyldige offentlige avgifter		1 712 418	988 136
Annen kortsiktig gjeld		800 653	900 491
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 762 416</b>	<b>4 073 505</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 762 416</b>	<b>4 073 505</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 093 349</b>	<b>9 284 358</b>



Organisasjonsnr: 920 275 273  
PARKETTGRUPPEN SØR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	3.00	90000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Pp Mor AS	14700.00	49.00%	Ordinære aksjer
Parkettgruppen AS	15300.00	51.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30000.00	100.00%	

Note  
4

#### Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	958412.00	1641008.00

  

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	631463.00	900414.00

  

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	72758.00	389178.00

  

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	123410.00	127108.00

  

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1786043.00	3057708.00

#### Ytelser til daglig leder

Note

#### Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	535000.00		7300.00

  

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>



535000.00

7300.00

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

## Note

### Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40000.00	37500.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11500.00	8000.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	51500.00	45500.00

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
10.00

## Note

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



## Parkettgruppen Sør AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### 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.

##### *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.

##### *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.

##### *Skatter*

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

#### Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	3 kr	90 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære	Eier-	Stemme-
--	----------	-------	---------

---



## Parkettgruppen Sør AS

### Noter til regnskapet for 2020

	aksjer	andel	andel
Pp Mor AS	14 700	49 %	49 %
Parkettgruppen AS	15 300	51 %	51 %
Sum	30 000	100 %	100 %

### Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	90 000	2 219 281	2 901 572	5 210 853
Årsresultat	0	0	-3 879 920	-3 879 920
Egenkapital 31.12.	90 000	2 219 281	-978 348	1 330 933

### Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

#### Lønnskostnader

Lønninger	958 412	1 641 008
Arbeidsgiveravgift	631 463	900 414
Pensjonskostnader	72 758	389 178
Andre ytelser	123 410	127 108
Sum	1 786 043	3 057 708

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 10 årsverk.

#### Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	535 000		7 300

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

#### Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

Revisjon	40 000	37 500
Andre tjenester	11 500	8 000

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

### Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Fordringer	2020	2019
------------	------	------



## Parkettgruppen Sør AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

Andre fordringer	704 853	91 018
------------------	---------	--------

### Note 6 - Varige driftsmidler

	Kunst	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 1.1	0	214 950	214 950
Anskaffelseskost 31.12.	0	214 950	214 950
Akk.avskrivning 31.12.	0	-148 904	-148 904
Balanseført pr. 31.12.	0	66 046	66 046
Årets avskrivninger	0	32 649	32 649
Økonomisk levetid		5	
Avskrivningsplan		Lineær	

### Note 7 - Pant og garantier

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Bokført verdi av pantsatte eiendeler	3 113 667	6 507 205

### Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Betalbar skatt	-654 503	739 323
Endring utsatt skatt	-504 276	0
Årets totale skattekostnad	<u>-1 158 779</u>	<u>739 323</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-5 038 699	3 591 933
Permanente forskjeller	0	7 081
Endring i midlertidige forskjeller	2 063 685	-238 453
Årets skattegrunnlag	<u>-2 975 014</u>	<u>3 360 561</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	739 323
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Driftsmidler inkl goodwill	-22 678	-17 883
Varebeholdning	-1 276 233	0

---



## Parkettgruppen Sør AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

Utestående fordringer	-993 251	-210 594
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-2 292 162	-228 477
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	0	-228 477
Sum	-2 292 162	0
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-504 276	0

### Note 9 - Hendelser etter balansedag

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

WHO erklærte koronautbrudd som en global folkehelsekrise 30. januar 2020, og som en global pandemi 11. mars. Det er usikkerhet rundt de langsiktige konsekvenser av pandemien.

Selskapets styre vurderer situasjonen fortløpende, og gjør nødvendige tiltak for å sikre inntekter og tilpasse bedriften for endringer i markedsforhold. 2020 har vært sterkt preget av pandemien og mulighet for å utføre sine prosjekter som har vært i store deler av Sør-Norge.



Parkettgruppen Sør AS

---

## Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: 73UXA-GEWW4-EY6H-8SV5G-15HJ-ZWGD



## Parkettgruppen Sør AS

### Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		15 109 858	24 700 339
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		11 239 742	14 835 395
Lønnskostnad	4	1 786 043	3 057 710
Avskrivning	6	32 649	31 825
Annen driftskostnad	4	7 024 420	3 106 224
Sum driftskostnader		20 082 854	21 031 154
Driftsresultat		-4 972 996	3 669 185
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		33 117	29 237
Annen finanskostnad		98 820	106 489
Netto finansposter		-65 703	-77 252
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 038 699	3 591 933
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-1 158 779	739 323
<b>Årsresultat</b>		<b>-3 879 920</b>	<b>2 852 610</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	3	-3 879 920	2 852 609

Penneo Dokumentnr: 73UXA-GEWW4-EY6H-8SV5G-15HJ-ZWGD



## Parkettgruppen Sør AS

---

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	504 276	0
Sum immaterielle eiendeler		<u>504 276</u>	<u>0</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	6	66 046	98 695
Sum varige driftsmidler		<u>66 046</u>	<u>98 695</u>
Sum anleggsmidler		<u>570 322</u>	<u>98 695</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	7	<u>500 000</u>	<u>2 215 692</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	7	2 931 456	4 543 954
Andre fordringer	5	<u>1 487 412</u>	<u>316 035</u>
Sum fordringer		<u>4 418 868</u>	<u>4 859 989</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>604 159</u>	<u>2 109 982</u>
Sum omløpsmidler		<u>5 523 027</u>	<u>9 185 663</u>
Sum eiendeler		<u>6 093 349</u>	<u>9 284 358</u>

Penneo Dokumentnrøkket: 73UXA-GEWV4-EY6H-8SV5G-15HJ-ZWGU0



## Parkettgruppen Sør AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 3	90 000	90 000
Overkurs	3	2 219 281	2 219 281
Sum innskutt egenkapital		<u>2 309 281</u>	<u>2 309 281</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	3	-978 348	2 901 572
Sum opptjent egenkapital		<u>-978 348</u>	<u>2 901 572</u>
Sum egenkapital		<u>1 330 933</u>	<u>5 210 853</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	5	2 249 345	1 445 554
Betalbar skatt	8	0	739 324
Skyldige offentlige avgifter		1 712 418	988 136
Annen kortsiktig gjeld		800 653	900 491
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 762 416</u>	<u>4 073 505</u>
Sum gjeld		<u>4 762 416</u>	<u>4 073 505</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>6 093 349</u>	<u>9 284 358</u>

Kristiansand, 31. august 2021

Odd Inge Olsen  
Styrets leder

Roger Bergman  
Daglig leder/Styremedlem

Jan Arild Steinsøy  
Styremedlem

Penneo Dokumentnrøkket: 73UXA-GEWV4-EY6H-8SV5G-15HJ-ZWGD



## Parkettgruppen Sør AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### 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.

##### *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.

##### *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.

##### *Skatter*

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



## Parkettgruppen Sør AS

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	3 kr	90 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Pp Mor AS	14 700	49 %	49 %
Parkettgruppen AS	15 300	51 %	51 %
Sum	30 000	100 %	100 %

#### Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	90 000	2 219 281	2 901 572	5 210 853
Årsresultat	0	0	-3 879 920	-3 879 920
Egenkapital 31.12.	90 000	2 219 281	-978 348	1 330 933

#### Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

##### Lønnskostnader

Lønninger		958 412	1 641 008
Arbeidsgiveravgift		631 463	900 414
Pensjonskostnader		72 758	389 178
Andre ytelser		123 410	127 108
Sum		1 786 043	3 057 708

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 10 årsverk.

##### Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Daglig leder	535 000	7 300

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

##### Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

Revisjon	40 000	37 500
Andre tjenester	11 500	8 000



## Parkettgruppen Sør AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Andre fordringer – Pp Mor AS	704 853	91 018

#### Note 6 - Varige driftsmidler

	<b>Kunst</b>	<b>Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost 1.1	0	214 950	214 950
Anskaffelseskost 31.12.	0	214 950	214 950
Akk.avskrivning 31.12.	0	-148 904	-148 904
Balanseført pr. 31.12.	0	66 046	66 046
Årets avskrivninger	0	32 649	32 649
Økonomisk levetid Avskrivningsplan		5 Lineær	

#### Note 7 - Pant og garantier

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Bokført verdi av pantsatte eiendeler	3 113 667	6 507 205

#### Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Betalbar skatt	-654 503	739 323
Endring utsatt skatt	-504 276	0
Årets totale skattekostnad	<u>-1 158 779</u>	<u>739 323</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-5 038 699	3 591 933
Permanente forskjeller	0	7 081
Endring i midlertidige forskjeller	2 063 685	-238 453
Årets skattegrunnlag	<u>-2 975 014</u>	<u>3 360 561</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	739 323



## Parkettgruppen Sør AS

---

### Noter til regnskapet for 2020

#### Oversikt over midlertidige forskjeller

	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	-22 678	-17 883
Varebeholdning	-1 276 233	0
Utestående fordringer	-993 251	-210 594
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-2 292 162	-228 477
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	0	-228 477
Sum	-2 292 162	0
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-504 276	0

#### Note 9 - Hendelser etter balansedag

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

WHO erklærte koronautbrudd som en global folkehelsekrise 30. januar 2020, og som en global pandemi 11. mars. Det er usikkerhet rundt de langsiktige konsekvenser av pandemien.

Selskapets styre vurderer situasjonen fortløpende, og gjør nødvendige tiltak for å sikre inntekter og tilpasse bedriften for endringer i markedsforhold. 2020 har vært sterkt preget av pandemien og mulighet for å utføre sine prosjekter som har vært i store deler av Sør-Norge.



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Odd Inge Olsen

Styreleder

Serienummer: 9578-5997-4-335281

IP: 79.160.xxx.xxx

2021-08-31 08:50:17Z



## Roger Bergman

Daglig leder

Serienummer: 9578-5997-4-7381

IP: 79.161.xxx.xxx

2021-08-31 09:05:00Z



## Roger Bergman

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-7381

IP: 79.161.xxx.xxx

2021-08-31 09:05:00Z



## Jan Arild Steinsøy

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-1029114

IP: 79.161.xxx.xxx

2021-08-31 12:50:53Z



Penneo Dokumentnøkkel: 73UXA-GEWW4-EY6HJ-8SV5G-15HJJ-ZWGD

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Til generalforsamlingen i  
Parkettgruppen Sør AS

Revisjon Sør AS  
Henrik Wergelandsgate 27  
Postboks 9  
4661 Kristiansand  
TLF 38 12 38 60

www.revisjonsor.no  
post@revisjonsor.no

Org. nr. 943 708 428 MVA  
Foretaksregisteret

Godkjent revisjonsselskap  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Medlem av Den norske Revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Parkettgruppen Sør AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 3 879 920. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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.

#### Styrets 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

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



Revisors beretning 2020 for Parkettgruppen Sør AS

---

på årsregnskapet. Det henvises forøvrig til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

**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 attestasjonsstandard ISAE 3000, 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 bokføringsskikk i Norge.

*Kristiansand, 31. august 2021*

**Revisjon Sør AS**

Ole Martin Omdal  
Statsautorisert revisor