



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 642 191
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARKETTMANNEN AS
Forretningsadresse: Ristvedt 7
3330 SKOTSELV

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: Tom-Reidar Enger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2019

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 486 002	1 557 414
Sum inntekter		1 486 002	1 557 414
Kostnader			
Varekostnad		138 259	161 093
Lønnskostnad	1	845 942	970 099
Avskrivning på varige driftsmidler	2	47 137	47 137
Annen driftskostnad		322 449	359 021
Sum kostnader		1 353 787	1 537 350
Driftsresultat		132 215	20 064
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	1
Annen finansinntekt		1 450	1 353
Sum finansinntekter		1 458	1 354
Annen rentekostnad		13 377	16 762
Sum finanskostnader		13 377	16 762
Netto finans		-11 919	-15 408
Ordinært resultat før skattekostnad		120 296	4 656
Ordinært resultat etter skattekostnad		120 296	4 656
Årsresultat		120 296	4 656
Årsresultat etter minoritetsinteresser		120 296	4 656
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4,7	120 296	4 656
Sum overføringer og disponeringer		120 296	4 656



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	89 152	136 289
Sum varige driftsmidler		89 152	136 289
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		100	100
Sum finansielle anleggsmidler		100	100
Sum anleggsmidler		89 252	136 389
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		14 300	13 178
Sum varer		14 300	13 178
Fordringer			
Kundefordringer		18 750	
Andre kortsiktige fordringer		5 572	2 272
Sum fordringer		24 322	2 272
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	201	653
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		201	653
Sum omløpsmidler		38 823	16 103
SUM EIENDELER		128 075	152 492

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4,6,7	-4 875	-4 875
Sum innskutt egenkapital		25 125	25 125
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	159 204	279 500
Sum opptjent egenkapital		-159 204	-279 500
Sum egenkapital		-134 079	-254 375
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			36 533
Sum annen langsiktig gjeld			36 533
Sum langsiktig gjeld		0	36 533
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		75 519	58 575
Leverandørgjeld		4 055	22 752
Skyldig offentlige avgifter	5	103 228	165 314
Annen kortsiktig gjeld		79 353	123 693
Sum kortsiktig gjeld		262 154	370 334
Sum gjeld		262 154	406 867
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		128 075	152 492



**Årsregnskap 2018
for
Parkettmannen AS**

Organisasjonsnr. 998642191

Utarbeidet av:

A-Å Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kåsaveien 46
3302 HOKKSUND



Organisasjonsnr. 918398252



Parkettmannen AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 486 002	1 557 414
Sum driftsinntekter		1 486 002	1 557 414
Driftskostnader			
Varekostnad		138 259	161 093
Lønnskostnad	1	845 942	970 099
Avskrivning på varige driftsmidler	2	47 137	47 137
Annen driftskostnad		322 449	359 021
Sum driftskostnader		1 353 787	1 537 350
DRIFTSRESULTAT		132 215	20 064
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		8	1
Annen finansinntekt		1 450	1 353
Sum finansinntekter		1 458	1 354
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		13 377	16 762
Sum finanskostnader		13 377	16 762
NETTO FINANSPOSTER		(11 919)	(15 408)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		120 296	4 656
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		120 296	4 656
ÅRSRESULTAT		120 296	4 656
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4,7	120 296	4 656
SUM OVERF. OG DISP.		120 296	4 656



Parkettmannen AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	89 152	136 289
Sum varige driftsmidler		89 152	136 289
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		100	100
Sum finansielle anleggsmidler		100	100
SUM ANLEGGSMIDLER		89 252	136 389
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		14 300	13 178
Fordringer			
Kundefordringer		18 750	0
Andre kortsiktige fordringer		5 572	2 272
Sum fordringer		24 322	2 272
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	201	653
SUM OMLØPSMIDLER		38 823	16 103
SUM EIENDELER		128 075	152 492
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4,6,7	(4 875)	(4 875)
Sum innskutt egenkapital		25 125	25 125
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(159 204)	(279 500)
Sum opptjent egenkapital		(159 204)	(279 500)
SUM EGENKAPITAL		(134 079)	(254 375)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	36 533
Sum annen langsiktig gjeld		0	36 533
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	36 533
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Gjeld til kredittinstitusjoner		75 519	58 575
Leverandørgjeld		4 055	22 752
Skyldig offentlige avgifter	5	103 228	165 314
Annen kortsiktig gjeld		79 353	123 693
SUM KORTSIKTIG GJELD		262 154	370 334
SUM GJELD		262 154	406 867
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		128 075	152 492



Parkettmannen AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Råvarer og varer i arbeid

Ved beregning av anskaffelseskost, er gjennomsnittlig anskaffelseskost lagt til grunn. Ved beregning av virkelig verdi er gjenanskaffelseskost anvendt som en tilnærming til virkelig verdi.

Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fradrett salgs kostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

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 (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Parkettmannen AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	707 799	836 557
Arbeidsgiveravgift	80 674	92 053
Pensjonskostnader	48 901	41 489
Andre lønnsrelaterte ytelser	8 569	0
Totalt	845 942	970 099

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 631.963

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	471 370
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	471 370
Akk. av/nedskr. pr 1/1	335 081
+ Ordinære avskrivninger	47 137
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	382 218
Balanseført verdi pr 31/12	89 152
Prosentats for ord.avskr	10-10

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	120 296
+ Permanente og andre forskjeller	-1 450
+ Endring i midlertidige forskjeller	17 870
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	136 716
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	136 716

Noter for Parkettmannen AS

Organisasjonsnr. 998642191



Parkettmannen AS

Noter 2018

= Inntekt	0
Spesifikasjon av årets skattekostnad:	
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	23
Betalbar skatt i balansen består av	
Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-284 375	-254 375
Tilført fra årsresultat		120 296	120 296
Pr 31.12.	30 000	-164 079	-134 079

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd er kr 54,-. Skyldig skattetrekk er kr 25.000,-.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 30 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall Eierandel
Tom Reidar Enger	1 000 100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

Antall Eierandel

Noter for Parkettmannen AS

Organisasjonsnr. 998642191



Parkettmannen AS

Noter 2018

Daglig leder 1 000 100,00 %

Note 7 - Fortsatt drift

Selskapets styre er klar over at aksjekapitalen er tapt. Det har blitt gjort endringer i driften for å forbedre resultatet, og dette forventes å gi økt inntjening og overskudd fremover. Styret mener derfor grunnlaget for fortsatt drift er tilstede, og regnskapet er avlagt under denne forutsetning.