



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 312 034
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PÅLS GULVSERVICE AS
Forretningsadresse: Juveveien 23
3060 SVELVIK

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: Hans Petter Østbye
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2020

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, 06.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 771 052	2 184 642
Sum inntekter		2 771 052	2 184 642
Kostnader			
Varekostnad		477 125	312 194
Lønnskostnad	1, 2, 6	1 093 570	1 036 600
Annen driftskostnad	11	738 141	642 825
Sum kostnader		2 308 835	1 991 620
Driftsresultat		462 217	193 022
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		102	145
Sum finansinntekter		102	145
Annen rentekostnad		1 587	271
Sum finanskostnader		1 587	271
Netto finans		-1 485	-125
Ordinært resultat før skattekostnad		460 731	192 897
Skattekostnad på ordinært resultat	10	101 617	45 058
Ordinært resultat etter skattekostnad		359 114	147 839
Årsresultat		359 114	147 839
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			34 269
Annen egenkapital		359 114	113 570
Sum overføringer og disponeringer		359 114	147 839



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	
Sum anleggsmidler		30 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		34 874	22 521
Sum varer		34 874	22 521
Fordringer			
Kundefordringer	3	564 634	72 625
Andre fordringer		45 610	33 409
Sum fordringer		610 244	106 034
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	238 059	369 285
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		238 059	369 285
Sum omløpsmidler		883 176	497 840
SUM EIENDELER		913 176	497 840
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (210 aksjer à kr 500,00)	7, 8, 9	105 000	105 000
Sum innskutt egenkapital		105 000	105 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		472 684	113 570
Sum opptjent egenkapital		472 684	113 570
Sum egenkapital		577 684	218 570
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 184	10 375
Betalbar skatt	10	101 617	45 058
Skyldige offentlige avgifter		118 513	128 001
Annen kortsiktig gjeld		101 178	95 835
Sum kortsiktig gjeld		335 492	279 270
Sum gjeld		335 492	279 270
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		913 176	497 840



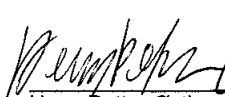
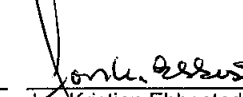
Balanse pr. 31. desember 2019
PÅLS GULVSERVICE AS

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	0
Sum anleggsmidler		30 000	0
Omløpsmidler			
Varer		34 874	22 521
Sum varer		34 874	22 521
Fordringer			
Kundefordringer	3	564 634	72 625
Andre fordringer		45 610	33 409
Sum fordringer		610 244	106 034
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	238 059	369 285
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		238 059	369 285
Sum omløpsmidler		883 176	497 840
Sum eiendeler		913 176	497 840

(07.05.2020 13.08.35)

Balanse pr. 31. desember 2019
PÅLS GULVSERVICE AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (210 aksjer à kr 500,00)	7, 8, 9	105 000	105 000
Sum innskutt egenkapital		105 000	105 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		472 684	113 570
Udekket tap	5	0	0
Sum opptjent egenkapital		472 684	113 570
Sum egenkapital		577 684	218 570
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 184	10 375
Betalbar skatt	10	101 617	45 058
Skyldige offentlige avgifter		118 513	128 001
Annen kortsiktig gjeld		101 178	95 835
Sum kortsiktig gjeld		335 492	279 270
Sum gjeld		335 492	279 270
Sum egenkapital og gjeld		913 176	497 840


Hans Petter Østbye
Styreleder
Raymond Olsen
Styremedlem
Jon Kristian Ebbestad
Styremedlem



Noter 2019

PÅLS GULVSERVICE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	936 320	886 455
Arbeidsgiveravgift	136 203	130 697
Pensjonskostnader	18 725	16 771
Andre relaterte ytelser	2 322	2 677
Sum	1 093 570	1 036 600

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	495 216	
Annen godtgjørelse	4 392	

Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	564 634	72 625
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	564 634	72 625

Note 4 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 48 850. Skyldig skattetrekk er kr 22 575.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	105 000	113 570	218 570
Årets resultat		359 114	359 114
Egenkapital 31.12.2019	105 000	472 684	577 684

Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 210 aksjer, pålydende kr 500,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 105 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 8 - Aksjonærer

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Olsen, Raymond	105	50,00%
Østbye, Hans Petter	105	50,00%
Sum	210	100,00%



Note 9 - Aksjeinnehav

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styremedlem	Raymond Olsen	105
Styrets leder	Hans Petter Østbye	105

Note 10 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	460 731	192 897
+/- Permanente forskjeller	1 166	3 007
Årets skattegrunnlag	461 897	195 904
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	101 617	45 058
Sum	101 617	45 058
Skattekostnad i resultatregnskapet	101 617	45 058
Betalbar skatt i skattekostnad	101 617	45 058
Betalbar skatt i balansen	101 617	45 058

Note 11 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.