



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 609 278
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTOR OG BOLIGGULV AS
Forretningsadresse: Kapellanveien 34
4325 SANDNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Reidar Gullestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 29.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	9 792 024	10 004 088
Annen driftsinntekt			23 000
Sum inntekter		9 792 024	10 027 088
Kostnader			
Varekostnad	2	5 587 250	5 585 479
Lønnskostnad	3	1 197 634	1 073 869
Avskrivning på driftsmidler	4	194 000	198 000
Annen driftskostnad	3, 9	809 274	752 760
Sum kostnader		7 788 158	7 610 109
Driftsresultat		2 003 866	2 416 979
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 459
Annen finansinntekt		6 042	7 483
Sum finansinntekter		6 042	9 942
Annen rentekostnad		718	937
Sum finanskostnader		718	937
Netto finans		5 324	9 005
Ordinært resultat før skattekostnad		2 009 191	2 425 985
Skattekostnad på ordinært resultat	5	442 550	535 180
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 566 641	1 890 805
Årsresultat		1 566 641	1 890 805
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 566 641	1 890 805
Totalresultat		1 566 641	1 890 805
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært utbytte	7	1 500 000	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		66 641	
Overført fra annen egenkapital	7		-109 195
Sum overføringer og disponeringer		1 566 641	1 890 805



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Ikke avskrivbare eiendeler		20 085	20 085
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	905 000	1 099 000
Sum varige driftsmidler		925 085	1 119 085
Sum anleggsmidler		925 085	1 119 085
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	873 700	504 200
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 177 659	691 954
Andre kortsiktige fordringer		135 038	105 348
Sum fordringer		1 312 698	797 302
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 022 603	2 865 376
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 022 603	2 865 376
Sum omløpsmidler		6 209 001	4 166 878
SUM EIENDELER		7 134 086	5 285 963
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7, 10	1 281 628	1 214 987
Sum opptjent egenkapital		1 281 628	1 214 987
Sum egenkapital	7	1 381 628	1 314 987
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	125 884	147 399
Sum avsetninger for forpliktelser		125 884	147 399
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		125 884	147 399
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 101 432	913 800
Betalbar skatt	5	464 065	546 146
Skattetrekk og andre trekk	6	408 394	243 917
Utbytte	7	1 500 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		2 152 683	119 714
Sum kortsiktig gjeld		5 626 573	3 823 577
Sum gjeld		5 752 457	3 970 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 134 086	5 285 963



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 590254

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 609 278
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTOR OG BOLIGGULV AS
Forretningsadresse: Kapellanveien 34
4325 SANDNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Reidar Gullestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 07.07.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 980 609 278
KONTOR OG BOLIGGULV AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	9 792 024	10 004 088
Annen driftsinntekt			23 000
Sum inntekter		9 792 024	10 027 088
Kostnader			
Varekostnad	2	5 587 250	5 585 479
Lønnskostnad	3	1 197 634	1 073 869
Avskrivning på driftsmidler	4	194 000	198 000
Annen driftskostnad	3, 9	809 274	752 760
Sum kostnader		7 788 158	7 610 109
Driftsresultat		2 003 866	2 416 979
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2 459
Annen finansinntekt		6 042	7 483
Sum finansinntekter		6 042	9 942
Annen rentekostnad		718	937
Sum finanskostnader		718	937
Netto finans		5 324	9 005
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	442 550	535 180
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 566 641	1 890 805
Årsresultat		1 566 641	1 890 805
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 566 641	1 890 805
Totalresultat		1 566 641	1 890 805
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	1 500 000	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		66 641	
Overført fra annen egenkapital	7		-109 195
Sum overføringer og disponeringer		1 566 641	1 890 805





Organisasjonsnr: 980 609 278
KONTOR OG BOLIGGULV AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Ikke avskrivbare eiendeler		20 085	20 085
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	905 000	1 099 000
Sum varige driftsmidler		925 085	1 119 085

Sum anleggsmidler		925 085	1 119 085
--------------------------	--	----------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	2	873 700	504 200
-----------	---	---------	---------

Fordringer

Kundefordringer	9	1 177 659	691 954
Andre kortsiktige fordringer		135 038	105 348
Sum fordringer		1 312 698	797 302

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	4 022 603	2 865 376
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 022 603	2 865 376

Sum omløpsmidler		6 209 001	4 166 878
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		7 134 086	5 285 963
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7, 10	1 281 628	1 214 987
Sum opptjent egenkapital		1 281 628	1 214 987

Sum egenkapital	7	1 381 628	1 314 987
------------------------	----------	------------------	------------------

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	125 884	147 399
Sum avsetninger for forpliktelse		125 884	147 399
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		125 884	147 399
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 101 432	913 800
Betalbar skatt	5	464 065	546 146
Skattetrekk og andre trekk	6	408 394	243 917
Utbytte	7	1 500 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		2 152 683	119 714
Sum kortsiktig gjeld		5 626 573	3 823 577
Sum gjeld		5 752 457	3 970 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 134 086	5 285 963



Organisasjonsnr: 980 609 278
KONTOR OG BOLIGGULV AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Kontor og Boliggulv AS

Årsoppgjør 2021

- * Resultatregnskap
- * Balanse
- * Noter til regnskapet
- * Revisors beretning



Resultatregnskap			
Kontor og Boliggulv AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	1	9 792 024	10 004 088
Annen driftsinntekt		0	23 000
Sum driftsinntekter		<u>9 792 024</u>	<u>10 027 088</u>
Varekostnad	2	5 587 250	5 585 479
Lønnskostnad	3	1 197 634	1 073 869
Avskrivning på driftsmidler	4	194 000	198 000
Annen driftskostnad	3,9	809 274	752 760
Sum driftskostnader		<u>7 788 158</u>	<u>7 610 109</u>
Driftsresultat		<u>2 003 866</u>	<u>2 416 979</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	2 459
Annen finansinntekt		6 042	7 483
Annen rentekostnad		718	937
Resultat av finansposter		5 324	9 005
Ordinært resultat før skattekostnad		2 009 191	2 425 985
Skattekostnad på ordinært resultat	5	442 550	535 180
Ordinært resultat		<u>1 566 641</u>	<u>1 890 805</u>
Årsoverskudd		<u>1 566 641</u>	<u>1 890 805</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte	7	1 500 000	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		66 641	0
Overført fra annen egenkapital	7	0	109 195
Sum overføringer		<u>1 566 641</u>	<u>1 890 805</u>



Balanse			
Kontor og Boliggulv AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Ikke avskrivbare eiendeler		20 085	20 085
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	905 000	1 099 000
Sum varige driftsmidler		<u>925 085</u>	<u>1 119 085</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>925 085</u>	<u>1 119 085</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	2	<u>873 700</u>	<u>504 200</u>
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 177 659	691 954
Andre kortsiktige fordringer		135 038	105 348
Sum fordringer		<u>1 312 698</u>	<u>797 302</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	<u>4 022 603</u>	<u>2 865 376</u>
Sum omløpsmidler		<u>6 209 001</u>	<u>4 166 878</u>
Sum eiendeler		<u>7 134 086</u>	<u>5 285 963</u>
Kontor og Boliggulv AS		Side 3	



Balanse			
Kontor og Boliggulv AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7, 10	1 281 628	1 214 987
Sum opptjent egenkapital		<u>1 281 628</u>	<u>1 214 987</u>
Sum egenkapital	7	<u>1 381 628</u>	<u>1 314 987</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	125 884	147 399
Sum avsetning for forpliktelser		<u>125 884</u>	<u>147 399</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 101 432	913 800
Betalbar skatt	5	464 065	546 146
Skattetrekk og andre trekk	6	408 394	243 917
Utbytte	7	1 500 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		2 152 683	119 714
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 626 573</u>	<u>3 823 577</u>
Sum gjeld		<u>5 752 457</u>	<u>3 970 976</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>7 134 086</u>	<u>5 285 963</u>
Sandnes, 22.06.2022 Styret i Kontor og Boliggulv AS			
_____ Reidar Gullestad styreleder			
Kontor og Boliggulv AS		Side 4	



Kontor og Boligulv AS Noter 2021

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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 Varer

	2021	2020
Lager av innkjøpte handelsvarer	873 700	504 200
Sum	873 700	504 200

Varelager er oppført til kostpris



Kontor og Boligulv AS
Noter 2021

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	989 829	891 475
Arbeidsgiveravgift	144 261	120 218
Pensjonskostnader	33 294	31 845
Andre ytelser, inkludert mottatt lærlingtilskudd	30 250	30 331
Sum	1 197 634	1 073 869
Gjennomsnittlig antall årsverk:	3	3

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 30 399.

Note 4 Anleggsmidler

	Materielle Eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	2 467 627	2 467 627
= Anskaffelseskost 31.12.21	2 467 627	2 467 627
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	1 562 627	1 562 627
= Bokført verdi 31.12.21	905 000	905 000
Årets ordinære avskrivninger	194 000	194 000
Økonomisk levetid	3-10 år	



Kontor og Boligulv AS
Noter 2021

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	464 065	546 146
Endring i utsatt skatt	-21 515	-10 966
Skattekostnad ordinært resultat	442 550	535 180
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 009 191	2 425 985
Permanente forskjeller	2 400	6 651
Endring i midlertidige forskjeller	97 794	49 846
Skattepliktig inntekt	2 109 385	2 482 482
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	464 065	546 146
Sum betalbar skatt i balansen	464 065	546 146

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	582 201	679 995	97 794
Fordringer	-10 000	-10 000	0
Sum	572 201	669 995	97 794
Grunnlag for utsatt skatt	572 201	669 995	97 794
Utsatt skatt (22 %)	125 884	147 399	21 515

Note 5 - Bank skattetrekk

Innsatt på skattetrekk konto i bank pr 31.12.2021 er kr 46 487.
Skyldig skattetrekk for 6 termin er kr 34 909.



Kontor og Boligulv AS
Noter 2021

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	0	1 214 987	1 314 987
Endringer ført mot EK				0
Pr 01.01.2021	100 000	0	1 214 987	1 314 987
Pr. 01.01.2021	100 000	0	1 214 987	1 314 987
Avsatt utbytte			-1 500 000	-1 500 000
Årets resultat			1 566 641	1 566 641
Pr 31.12.2021	100 000	0	1 281 628	1 381 628

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Kontor og Boligulv AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Gullestad Holding AS	1 000	100,0	100,0

Note 9 Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	1 187 659	701 954
Avsetning til tap	10 000	10 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	1 177 659	691 954
Realiserte tap	0	22 100
Sum resultatførte tap på krav	0	22 100



Kontor og Boligulv AS
Noter 2021

Fjor årets avsetning til tap relaterte seg i hovedsak til en kundefordring som ikke var betalt.

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 10 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et overskudd på kr. 1 566 641 etter skatt, mot kr. 1 890 805 i 2020. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Omsetningen forventer vi vil gi positive bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.



Kontor og Boliggulv AS

Årsoppgjør 2021

- * Resultatregnskap
- * Balanse
- * Noter til regnskapet
- * Revisors beretning



Resultatregnskap			
Kontor og Boliggulv AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	1	9 792 024	10 004 088
Annen driftsinntekt		0	23 000
Sum driftsinntekter		<u>9 792 024</u>	<u>10 027 088</u>
Varekostnad	2	5 587 250	5 585 479
Lønnskostnad	3	1 197 634	1 073 869
Avskrivning på driftsmidler	4	194 000	198 000
Annen driftskostnad	3, 9	809 274	752 760
Sum driftskostnader		<u>7 788 158</u>	<u>7 610 109</u>
Driftsresultat		<u>2 003 866</u>	<u>2 416 979</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	2 459
Annen finansinntekt		6 042	7 483
Annen rentekostnad		718	937
Resultat av finansposter		5 324	9 005
Ordinært resultat før skattekostnad		2 009 191	2 425 985
Skattekostnad på ordinært resultat	5	442 550	535 180
Ordinært resultat		<u>1 566 641</u>	<u>1 890 805</u>
Årsoverskudd		<u>1 566 641</u>	<u>1 890 805</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte	7	1 500 000	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		66 641	0
Overført fra annen egenkapital	7	0	109 195
Sum overføringer		<u>1 566 641</u>	<u>1 890 805</u>




Balanse			
Kontor og Boliggulv AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Ikke avskrivbare eiendeler		20 085	20 085
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	905 000	1 099 000
Sum varige driftsmidler		<u>925 085</u>	<u>1 119 085</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>925 085</u>	<u>1 119 085</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	2	<u>873 700</u>	<u>504 200</u>
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 177 659	691 954
Andre kortsiktige fordringer		135 038	105 348
Sum fordringer		<u>1 312 698</u>	<u>797 302</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	<u>4 022 603</u>	<u>2 865 376</u>
Sum omløpsmidler		<u>6 209 001</u>	<u>4 166 878</u>
Sum eiendeler		<u>7 134 086</u>	<u>5 285 963</u>
Kontor og Boliggulv AS		Side 3	

**Balanse**

Kontor og Boliggulv AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7, 10	1 281 628	1 214 987
Sum opptjent egenkapital		<u>1 281 628</u>	<u>1 214 987</u>
Sum egenkapital	7	<u>1 381 628</u>	<u>1 314 987</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	125 884	147 399
Sum avsetning for forpliktelser		<u>125 884</u>	<u>147 399</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 101 432	913 800
Betalbar skatt	5	464 065	546 146
Skattetrekk og andre trekk	6	408 394	243 917
Utbytte	7	1 500 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		2 152 683	119 714
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 626 573</u>	<u>3 823 577</u>
Sum gjeld		<u>5 752 457</u>	<u>3 970 976</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>7 134 086</u>	<u>5 285 963</u>

Sandnes, 22.06.2022
Styret i Kontor og Boliggulv AS


Reidar Gullestad
styreleder



Kontor og Boligulv AS Noter 2021

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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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 Varer

	2021	2020
Lager av innkjøpte handelsvarer	873 700	504 200
Sum	873 700	504 200

Varelager er oppført til kostpris



Kontor og Boligulv AS
Noter 2021

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	989 829	891 475
Arbeidsgiveravgift	144 261	120 218
Pensjonskostnader	33 294	31 845
Andre ytelser, inkludert mottatt lærlingtilskudd	30 250	30 331
Sum	1 197 634	1 073 869
Gjennomsnittlig antall årsverk:	3	3

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 30 399.

Note 4 Anleggsmidler

	Materielle Eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	2 467 627	2 467 627
= Anskaffelseskost 31.12.21	2 467 627	2 467 627
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	1 562 627	1 562 627
= Bokført verdi 31.12.21	905 000	905 000
Årets ordinære avskrivninger	194 000	194 000
Økonomisk levetid	3-10 år	



Kontor og Boligulv AS
Noter 2021

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	464 065	546 146
Endring i utsatt skatt	-21 515	-10 966
Skattekostnad ordinært resultat	442 550	535 180
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 009 191	2 425 985
Permanente forskjeller	2 400	6 651
Endring i midlertidige forskjeller	97 794	49 846
Skattepliktig inntekt	2 109 385	2 482 482
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	464 065	546 146
Sum betalbar skatt i balansen	464 065	546 146

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	582 201	679 995	97 794
Fordringer	-10 000	-10 000	0
Sum	572 201	669 995	97 794
Grunnlag for utsatt skatt	572 201	669 995	97 794
Utsatt skatt (22 %)	125 884	147 399	21 515

Note 5 - Bank skattetrekk

Innsatt på skattetrekk konto i bank pr 31.12.2021 er kr 46 487.
Skyldig skattetrekk for 6 termin er kr 34 909.



Kontor og Boligulv AS
Noter 2021

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	0	1 214 987	1 314 987
Endringer ført mot EK				0
Pr 01.01.2021	100 000	0	1 214 987	1 314 987
Pr. 01.01.2021	100 000	0	1 214 987	1 314 987
Avsatt utbytte			-1 500 000	-1 500 000
Årets resultat			1 566 641	1 566 641
Pr 31.12.2021	100 000	0	1 281 628	1 381 628

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Kontor og Boligulv AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Gullestad Holding AS	1 000	100,0	100,0

Note 9 Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	1 187 659	701 954
Avsetning til tap	10 000	10 000
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	1 177 659	691 954
Realiserte tap	0	22 100
Sum resultatførte tap på krav	0	22 100



Kontor og Boligulv AS Noter 2021

Fjor årets avsetning til tap relaterte seg i hovedsak til en kundefordring som ikke var betalt.

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 10 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et overskudd på kr. 1 566 641 etter skatt, mot kr. 1 890 805 i 2020. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Omsetningen forventer vi vil gi positive bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.



BDO AS
Luramyrveien 40
Postboks 1107
4391 Sandnes

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Kontor- og Boliggulv AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Kontor- og Boliggulv AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31.12. 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31.12. 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 avviklet.

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 på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Stig Fjell Dahl
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemso Dokumentnøkkel: J5FQA-C14JN-MU8PS-V0VM8-7ELZ7-4P0W5



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."

Stig André Fjell Dahl

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-4492

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-27 12:52:40 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: J5FQA-C14JN-MU8PS-V0VM8-7ELZ7-4P0W5

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>