



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 565 368
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONGSBERG FLIS & INTERIØR AS
Forretningsadresse: Skrubmoen 2
3619 SKOLLENBORG

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: Djilsima Kalac
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.07.2019

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, 18.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 475 566	3 610 827
Annen driftsinntekt		600 000	
Sum inntekter		4 075 566	3 610 827
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-11 586	
Varekostnad		2 316 578	2 567 379
Lønnskostnad	3	566 752	658 338
Avskrivning	4,5	13 300	14 100
Annen driftskostnad		551 043	615 580
Sum kostnader		3 436 087	3 855 397
Driftsresultat		639 479	-244 570
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	3 537
Annen finansinntekt		1 113	
Sum finansinntekter		1 121	3 537
Nedskrivning av finansielle eiendeler			30 000
Annen rentekostnad		53 984	82 474
Annen finanskostnad		2 066	4 484
Sum finanskostnader		56 050	116 958
Netto finans		-54 929	-113 421
Ordinært resultat før skattekostnad		584 550	-357 991
Ordinært resultat etter skattekostnad		584 550	-357 991
Årsresultat		584 550	-357 991
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-584 550	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-584 550	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	1,4		13 300
Sum varige driftsmidler			13 300
Sum anleggsmidler		0	13 300
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	1 043 081	1 031 495
Sum varer		1 043 081	1 031 495
Fordringer			
Kundefordringer	1,2	346 577	119 054
Andre fordringer	1,2	157 782	223 377
Sum fordringer		504 359	342 431
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	146 919	61 992
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		146 919	61 992
Sum omløpsmidler		1 694 359	1 435 918
SUM EIENDELER		1 694 359	1 449 218
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,7,8	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6,7,8	421 988	1 006 537
Sum opptjent egenkapital	6,7,8	-421 988	-1 006 537
Sum egenkapital	6,7,8	-21 988	-606 537
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		316 694	416 690
Sum annen langsiktig gjeld		316 694	416 690
Sum langsiktig gjeld		316 694	416 690
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		539 643	962 946
Skyldige offentlige avgifter		110 706	52 235
Annen kortsiktig gjeld		749 304	623 884
Sum kortsiktig gjeld		1 399 653	1 639 065
Sum gjeld		1 716 347	2 055 755
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 694 359	1 449 218



Kongsberg Flis & Interiør AS NOTER TIL REGNSKAPET 2018

Note nr. 1 Regnskapsprinsipper

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

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

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.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. 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.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skattekostnad 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.



Note nr. 2 Fordringer, gjeld, garantiforpliktelse

Bokført verdi på kundefordringer fremkommer slik:

	<u>Dette år</u>	<u>Forrige år</u>
Vurdert til pålydende	346 577	119 054
Andre fordringer	157 782	223 377
Merverdiavgift		0
Fordringer til aksjonærer	0	0
	<hr/>	<hr/>
Bokført verdi pr. 31.12	504 359	342 431

Bokførte tap på fordringer fremkommer slik:

	<u>Dette år</u>	<u>Forrige år</u>
Konstaterte tap på fordringer	0	0
Endring delkredereavsetning	0	0
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	0	0
	<hr/>	<hr/>
Tap på fordringer	0	0

Det finnes ikke andre kortsiktige fordringer i selskapet.

Note nr. 3 Antall ansatte, lønn

<i>Lønnskostnader består av følgende poster:</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Lønninger	475 932	542 131
Folketrygdavgift	69 897	80 515
Refusjon Aetat og Trygdekontor	0	0
Andre lønnskostnader	20 923	35 692
	<hr/>	<hr/>
Sum lønnskostnader	566 752	658 338

Selskapet har i 2018 hatt 2 sysselsatt.

Det er utbetalt til revisjon Kr. 48 800,80 for revisjon av regnskapet 2017.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Fast Bygg	Nye lokaler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	872632		872 632
Tilgang kostpris			0
Avgang til kostpris	0		0
Anskaffelseskost 31.12.	872632		872 632
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.	859332		859 332
Akkumulerte nedskrivninger pr. 31.12.	0		0
Gevinst ved avgang driftsmiddel	0		0
Årets avskrivninger/nedskrivning	13300		13 300
Bokført verdi pr. 31.12.	0		0



Note nr. 5 Ytelser til ledende personer mv.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018. Lønn til daglig leder utgjorde kr. 0.

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere mv.

<i>Selskapets aksjonærer er:</i>	<i>antall aksjer</i>
<i>Nilsen Einar Børre</i>	267
<i>Nilsen Jan Ingar</i>	266
Poverud Tom Freddy Daglig leder	267

Aksjeselskapet har lånt til aksjonærer og Bjørg Samuelsen pr. 31.12.2018 Kr. 357 684.

Note nr. 7 Midlertidige forskjeller og skatt

Midlertidige forskjeller er knyttet til:	2 018	2 017
Fordringer	138 537	-109 377
Varelager	0	0
Anleggsmidler	0	0
Aksjer og andeler	0	0
Gevinst og tapskonto	0	0
Midlertidige forskjeller driftsmidler	-28 272	-31 413
Fremførbart underskudd	-207 231	-540 726
Sum midlertidige forskjeller	-96 966	-681 516

Utsatt skattefordel er ikke medtatt i balansen	21 333	156 749
--	---------------	----------------

Spesifikasjon av forskjeller mellom resultat før skattekostnad og skattepliktig resultat:

Resultat før skattekostnad	584 550
Fremførbart underskudd	-333 495
+ Permanente forskjeller	0
- Midlertidige forskjeller	-251 055
Skattepliktig resultat	<u>0</u>
Betalbar skatt	0
Utsatt skatt	<u>0</u>
Avsatt skatt	<u>0</u>



Note 8 - Egenkapital

	<i>Aksje-kapital</i>	<i>Økning av</i>		<i>Sum</i>
		<i>AK</i>	<i>Udekket tap</i>	
31.12.2017	400 000	0	-1 006 537	-606 537
Årets resultat		0	584 550	584 550
Forhøyelse av AK	0			0
Egenkapital 31.12.18	400 000	0	-421 988	-21 988

Note 9 - Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Det er undertegnet avtale.

Note 10 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med Kr 13872