



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 20.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 30.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	9 482 304	9 792 024
Annen driftsinntekt		219 617	
Sum inntekter		9 701 921	9 792 024
Kostnader			
Varekostnad	2	5 184 201	5 587 250
Lønnskostnad	3	1 062 233	1 197 634
Avskrivning på driftsmidler	4	215 411	194 000
Annen driftskostnad		847 309	809 274
Sum kostnader		7 309 153	7 788 158
Driftsresultat		2 392 768	2 003 866
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		173	
Annen finansinntekt		4 522	6 042
Sum finansinntekter		4 695	6 042
Annen rentekostnad		1 246	718
Sum finanskostnader		1 246	718
Netto finans		3 449	5 324
Ordinært resultat før skattekostnad		2 396 217	2 009 191
Skattekostnad på resultat	5	529 317	442 550
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 866 900	1 566 641
Årsresultat		1 866 900	1 566 641
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 866 900	1 566 641
Totalresultat		1 866 900	1 566 641
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Ordinært utbytte	6	1 000 000	1 500 000
Avsatt til annen egenkapital	6	866 900	66 641
Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer		1 866 900	1 566 641



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Ikke avskrivbare eiendeler		20 085	20 085
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 309 000	905 000
Sum varige driftsmidler		2 329 085	925 085
Sum anleggsmidler		2 329 085	925 085
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	1 256 400	873 700
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 499 846	1 177 659
Andre kortsiktige fordringer		74 893	135 038
Sum fordringer		1 574 739	1 312 698
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 222 864	4 022 603
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 222 864	4 022 603
Sum omløpsmidler		4 054 002	6 209 001
SUM EIENDELER		6 383 087	7 134 086
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6, 10	2 148 528	1 281 628
Sum opptjent egenkapital		2 148 528	1 281 628
Sum egenkapital	6	2 248 528	1 381 628
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	216 996	125 884
Sum avsetninger for forpliktelser		216 996	125 884
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		216 996	125 884
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		297 720	1 101 432
Betalbar skatt	5	438 205	464 065
Skattetrekk og andre trekk	7	652 678	408 394
Utbytte	6	1 000 000	1 500 000
Annen kortsiktig gjeld		1 528 960	2 152 683
Sum kortsiktig gjeld		3 917 564	5 626 573
Sum gjeld		4 134 560	5 752 457
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 383 087	7 134 086



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 510340

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 20.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 27.06.2023

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	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	9 482 304	9 792 024
Annen driftsinntekt		219 617	
Sum inntekter		9 701 921	9 792 024
Kostnader			
Varekostnad	2	5 184 201	5 587 250
Lønnskostnad	3	1 062 233	1 197 634
Avskrivning på driftsmidler	4	215 411	194 000
Annen driftskostnad		847 309	809 274
Sum kostnader		7 309 153	7 788 158
Driftsresultat		2 392 768	2 003 866
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		173	
Annen finansinntekt		4 522	6 042
Sum finansinntekter		4 695	6 042
Annen rentekostnad		1 246	718
Sum finanskostnader		1 246	718
Netto finans		3 449	5 324
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	5	529 317	442 550
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 866 900	1 566 641
Årsresultat		1 866 900	1 566 641
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 866 900	1 566 641
Totalresultat		1 866 900	1 566 641
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	1 000 000	1 500 000
Avsatt til annen egenkapital	6	866 900	66 641
Overført fra annen egenkapital	6		
Sum overføringer og disponeringer		1 866 900	1 566 641



Organisasjonsnr: 980 609 278
KONTOR OG BOLIGGULV AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Ikke avskrivbare eiendeler 20 085 20 085

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 4 2 309 000 905 000

Sum varige driftsmidler 2 329 085 925 085

Sum anleggsmidler 2 329 085 925 085

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 2 1 256 400 873 700

Fordringer

Kundefordringer 9 1 499 846 1 177 659

Andre kortsiktige

fordringer 74 893 135 038

Sum fordringer 1 574 739 1 312 698

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 7 1 222 864 4 022 603

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 222 864 4 022 603**

Sum omløpsmidler 4 054 002 6 209 001

SUM EIENDELER 6 383 087 7 134 086

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6, 8 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 6, 10 2 148 528 1 281 628

Sum opptjent egenkapital 2 148 528 1 281 628

Sum egenkapital 6 2 248 528 1 381 628

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	216 996	125 884
Sum avsetninger for forpliktelse		216 996	125 884
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		216 996	125 884
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		297 720	1 101 432
Betalbar skatt	5	438 205	464 065
Skattetrekk og andre trekk	7	652 678	408 394
Utbytte	6	1 000 000	1 500 000
Annen kortsiktig gjeld		1 528 960	2 152 683
Sum kortsiktig gjeld		3 917 564	5 626 573
Sum gjeld		4 134 560	5 752 457
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 383 087	7 134 086



Organisasjonsnr: 980 609 278
KONTOR OG BOLIGGULV AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Kontor og Boliggulv AS

Årsoppgjør 2022

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



Resultatregnskap			
Kontor og Boliggulv AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	9 482 304	9 792 024
Annen driftsinntekt		219 617	0
Sum driftsinntekter		<u>9 701 921</u>	<u>9 792 024</u>
Varekostnad	2	5 184 201	5 587 250
Lønnskostnad	3	1 062 233	1 197 634
Avskrivning på driftsmidler	4	215 411	194 000
Annen driftskostnad		847 309	809 274
Sum driftskostnader		<u>7 309 153</u>	<u>7 788 158</u>
Driftsresultat		<u>2 392 768</u>	<u>2 003 866</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		173	0
Annen finansinntekt		4 522	6 042
Annen rentekostnad		1 246	718
Resultat av finansposter		3 449	5 324
Resultat før skattekostnad		2 396 217	2 009 191
Skattekostnad på resultat	5	529 317	442 550
Resultat		<u>1 866 900</u>	<u>1 566 641</u>
Årsoverskudd		<u>1 866 900</u>	<u>1 566 641</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte	6	1 000 000	1 500 000
Avsatt til annen egenkapital	6	866 900	66 641
Sum overføringer		<u>1 866 900</u>	<u>1 566 641</u>



Balanse			
Kontor og Boliggulv AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Ikke avskrivbare eiendeler		20 085	20 085
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 309 000	905 000
Sum varige driftsmidler		<u>2 329 085</u>	<u>925 085</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>2 329 085</u>	<u>925 085</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	2	<u>1 256 400</u>	<u>873 700</u>
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 499 846	1 177 659
Andre kortsiktige fordringer		74 893	135 038
Sum fordringer		<u>1 574 739</u>	<u>1 312 698</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	<u>1 222 864</u>	<u>4 022 603</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 054 002</u>	<u>6 209 001</u>
Sum eiendeler		<u>6 383 087</u>	<u>7 134 086</u>
Kontor og Boliggulv AS		Side 3	



Balanse			
Kontor og Boliggulv AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6, 10	2 148 528	1 281 628
Sum opptjent egenkapital		<u>2 148 528</u>	<u>1 281 628</u>
Sum egenkapital	6	<u>2 248 528</u>	<u>1 381 628</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	216 996	125 884
Sum avsetning for forpliktelser		<u>216 996</u>	<u>125 884</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		297 720	1 101 432
Betalbar skatt	5	438 205	464 065
Skattetrekk og andre trekk	7	652 678	408 394
Utbytte	6	1 000 000	1 500 000
Annen kortsiktig gjeld		1 528 960	2 152 683
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 917 564</u>	<u>5 626 573</u>
Sum gjeld		<u>4 134 560</u>	<u>5 752 457</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>6 383 087</u>	<u>7 134 086</u>
Sandnes, 14.06.2023 Styret i Kontor og Boliggulv AS			
<hr/> Reidar Gullestad styreleder			
Kontor og Boliggulv AS			Side 4



Kontor og Boligulv AS Noter 2022

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.



Kontor og Boligulv AS
Noter 2022

Note 2 Varer

	2022	2021
Lager av innkjøpte handelsvarer	1 256 400	873 700
Sum	1 256 400	873 700

Varelager er oppført til kostpris

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

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	866 254	989 829
Arbeidsgiveravgift	127 255	144 261
Pensjonskostnader	36 260	33 294
Andre ytelser, inkludert mottatt lærlingtilskudd	32 464	30 250
Sum	1 062 233	1 197 634
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 2022 utgjør kr 30 399.

Note 4 Anleggsmidler

	Materielle Eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	2 467 627	2 467 627
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	2 214 411	2 214 411
- Avgang i året	1 438 511	1 438 511
= Anskaffelseskost 31.12.22	3 243 526	3 243 526
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	934 526	934 526
= Bokført verdi 31.12.22	2 309 000	2 309 000
Årets ordinære avskrivninger	215 411	215 411
Økonomisk levetid	3-10 år	



Kontor og Boligulv AS
Noter 2022

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	438 205	464 065
Endring i utsatt skatt	91 112	-21 515
Skattekostnad ordinært resultat	529 317	442 550
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	2 396 217	2 009 191
Permanente forskjeller	9 771	2 400
Endring i midlertidige forskjeller	-414 144	97 794
Skattepliktig inntekt	1 991 843	2 109 385
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	438 205	464 065
Sum betalbar skatt i balansen	438 205	464 065

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	996 345	582 201	-414 144
Fordringer	-10 000	-10 000	0
Sum	986 345	572 201	-414 144
Grunnlag for utsatt skatt	986 345	572 201	-414 144
Utsatt skatt (22 %)	216 996	125 884	-91 112



Kontor og Boligulv AS
Noter 2022

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	0	1 281 628	1 381 628
Endringer ført mot EK				0
Pr 01.01.2022	100 000	0	1 281 628	1 381 628
Pr. 01.01.2022	100 000	0	1 281 628	1 381 628
Avsatt utbytte			-1 000 000	-1 000 000
Årets resultat			1 866 900	1 866 900
Pr 31.12.2022	100 000	0	2 148 528	2 248 528

Note 7 - Bank skattetrekk

Innsatt på skattetrekk konto i bank pr 31.12.22 er kr 27 151.
Skyldig skattetrekk for 6 termin er kr 49 588. Desember trekk er innsatt bank 03.01.2023.

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

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	1 509 846	1 187 659
Avsetning til tap	10 000	10 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	1 499 846	1 177 659
Sum resultatførte tap på krav	0	0



Kontor og Boligulv AS
Noter 2022

Note 10 Fortsatt drift

Resultatet for 2022 viser et overskudd på kr. 1 866 900 etter skatt, mot kr. 1 566 641 i 2021. 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 2022

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



Resultatregnskap			
Kontor og Boliggulv AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	9 482 304	9 792 024
Annen driftsinntekt		219 617	0
Sum driftsinntekter		<u>9 701 921</u>	<u>9 792 024</u>
Varekostnad	2	5 184 201	5 587 250
Lønnskostnad	3	1 062 233	1 197 634
Avskrivning på driftsmidler	4	215 411	194 000
Annen driftskostnad		847 309	809 274
Sum driftskostnader		<u>7 309 153</u>	<u>7 788 158</u>
Driftsresultat		<u>2 392 768</u>	<u>2 003 866</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		173	0
Annen finansinntekt		4 522	6 042
Annen rentekostnad		1 246	718
Resultat av finansposter		3 449	5 324
Resultat før skattekostnad		2 396 217	2 009 191
Skattekostnad på resultat	5	529 317	442 550
Resultat		<u>1 866 900</u>	<u>1 566 641</u>
Årsoverskudd		<u>1 866 900</u>	<u>1 566 641</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte	6	1 000 000	1 500 000
Avsatt til annen egenkapital	6	866 900	66 641
Sum overføringer		<u>1 866 900</u>	<u>1 566 641</u>
Kontor og Boliggulv AS		Side 2	




Balanse			
Kontor og Boliggulv AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Ikke avskrivbare eiendeler		20 085	20 085
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 309 000	905 000
Sum varige driftsmidler		<u>2 329 085</u>	<u>925 085</u>
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>2 329 085</u>	<u>925 085</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	2	<u>1 256 400</u>	<u>873 700</u>
Fordringer			
Kundefordringer	9	1 499 846	1 177 659
Andre kortsiktige fordringer		74 893	135 038
Sum fordringer		<u>1 574 739</u>	<u>1 312 698</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	<u>1 222 864</u>	<u>4 022 603</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 054 002</u>	<u>6 209 001</u>
Sum eiendeler		<u>6 383 087</u>	<u>7 134 086</u>
Kontor og Boliggulv AS		Side 3	

**Balanse**

Kontor og Boliggulv AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6, 10	2 148 528	1 281 628
Sum opptjent egenkapital		<u>2 148 528</u>	<u>1 281 628</u>
Sum egenkapital	6	<u>2 248 528</u>	<u>1 381 628</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	216 996	125 884
Sum avsetning for forpliktelser		<u>216 996</u>	<u>125 884</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		297 720	1 101 432
Betalbar skatt	5	438 205	464 065
Skattetrekk og andre trekk	7	652 678	408 394
Utbytte	6	1 000 000	1 500 000
Annen kortsiktig gjeld		1 528 960	2 152 683
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 917 564</u>	<u>5 626 573</u>
Sum gjeld		<u>4 134 560</u>	<u>5 752 457</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>6 383 087</u>	<u>7 134 086</u>

Sandnes, 14.06.2023
Styret i Kontor og Boliggulv AS


Reidar Gullestad
styreleder



Kontor og Boligulv AS Noter 2022

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.



Kontor og Boligulv AS
Noter 2022

Note 2 Varer

	2022	2021
Lager av innkjøpte handelsvarer	1 256 400	873 700
Sum	1 256 400	873 700

Varelager er oppført til kostpris

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

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	866 254	989 829
Arbeidsgiveravgift	127 255	144 261
Pensjonskostnader	36 260	33 294
Andre ytelser, inkludert mottatt lærlingtilskudd	32 464	30 250
Sum	1 062 233	1 197 634
Gjennomsnittlig antall årsverk:	3	3

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 30 399.

Note 4 Anleggsmidler

	Materielle Eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	2 467 627	2 467 627
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	2 214 411	2 214 411
- Avgang i året	1 438 511	1 438 511
= Anskaffelseskost 31.12.22	3 243 526	3 243 526
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	934 526	934 526
= Bokført verdi 31.12.22	2 309 000	2 309 000
Årets ordinære avskrivninger	215 411	215 411
Økonomisk levetid	3-10 år	



Kontor og Boligulv AS
Noter 2022

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	438 205	464 065
Endring i utsatt skatt	91 112	-21 515
Skattekostnad ordinært resultat	529 317	442 550
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	2 396 217	2 009 191
Permanente forskjeller	9 771	2 400
Endring i midlertidige forskjeller	-414 144	97 794
Skattepliktig inntekt	1 991 843	2 109 385
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	438 205	464 065
Sum betalbar skatt i balansen	438 205	464 065

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	996 345	582 201	-414 144
Fordringer	-10 000	-10 000	0
Sum	986 345	572 201	-414 144
Grunnlag for utsatt skatt	986 345	572 201	-414 144
Utsatt skatt (22 %)	216 996	125 884	-91 112



Kontor og Boligulv AS Noter 2022

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	0	1 281 628	1 381 628
Endringer ført mot EK				0
Pr 01.01.2022	100 000	0	1 281 628	1 381 628
Pr. 01.01.2022	100 000	0	1 281 628	1 381 628
Avsatt utbytte			-1 000 000	-1 000 000
Årets resultat			1 866 900	1 866 900
Pr 31.12.2022	100 000	0	2 148 528	2 248 528

Note 7 - Bank skattetrekk

Innsatt på skattetrekk konto i bank pr 31.12.22 er kr 27 151.
Skyldig skattetrekk for 6 termin er kr 49 588. Desember trekk er innsatt bank 03.01.2023.

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

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	1 509 846	1 187 659
Avsetning til tap	10 000	10 000
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	1 499 846	1 177 659
Sum resultatførte tap på krav	0	0



Kontor og Boligulv AS
Noter 2022

Note 10 Fortsatt drift

Resultatet for 2022 viser et overskudd på kr. 1 866 900 etter skatt, mot kr. 1 566 641 i 2021. 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
Luramyrvеien 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. 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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. 2022 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



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

BDO AS

Stig Fjelldahl
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: A4VBN-A6AOG-00T8D-HZUPT-75Z5C-WYDY6



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 Fjelldahl

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-4492

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-14 11:49:10 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: A4VBN-A6AOG-00T8D-HZUPT-75Z5C-NYDY6

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/validator>