



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 946 517
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN PARKETTSERVICE AS
Forretningsadresse: Sagstadvika 20
5243 FANA

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: Einar Grimstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2022

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, 11.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 523 858	5 494 859
Annen driftsinntekt			27 000
Sum inntekter		3 523 858	5 521 859
Kostnader			
Varekostnad		1 093 540	2 086 770
Lønnskostnad	2	1 380 860	1 648 797
Avskrivning	3	225 684	225 684
Annen driftskostnad	2	348 721	318 752
Sum kostnader		3 048 805	4 280 003
Driftsresultat		475 053	1 241 856
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		8 285	12 670
Sum finansinntekter		8 285	12 670
Annen finanskostnad		1 210	7 532
Sum finanskostnader		1 210	7 532
Netto finans		7 075	5 138
Ordinært resultat før skattekostnad		482 128	1 246 994
Skattekostnad på ordinært resultat	7	138 374	302 616
Ordinært resultat etter skattekostnad		343 754	944 378
Årsresultat		343 754	944 378
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9	200 000	300 000
Overføringer annen egenkapital	9	143 753	644 378
Sum overføringer og disponeringer		343 753	944 378



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	55 252	280 936
Sum varige driftsmidler		55 252	280 936
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	2	61 286	62 233
Sum finansielle anleggsmidler		61 286	62 233
Sum anleggsmidler		116 538	343 169
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	81 773	102 308
Fordringer			
Kundefordringer	5	627 275	159 044
Andre fordringer	5	56 235	16 308
Sum fordringer		683 510	175 352
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	6	3 004 503	3 100 388
Sum omløpsmidler		3 769 786	3 378 048
SUM EIENDELER		3 886 324	3 721 217
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	2 827 743	2 683 990
Sum opptjent egenkapital		2 827 743	2 683 990
Sum egenkapital		2 927 743	2 783 990
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		107 020	-49 719
Betalbar skatt	7	139 038	302 616
Skyldige offentlige avgifter	6	394 174	240 330
Annen kortsiktig gjeld	9	318 349	444 000
Sum kortsiktig gjeld		958 581	937 227
Sum gjeld		958 581	937 227
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 886 324	3 721 217
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	10	0	107 700
Pantstillelser	10	0	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 804700

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 946 517
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN PARKETTSERVICE AS
Forretningsadresse: Sagstadvika 20
5243 FANA

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: Einar Grimstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2022

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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 980 946 517
BERGEN PARKETTSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 523 858	5 494 859
Annen driftsinntekt			27 000
Sum inntekter		3 523 858	5 521 859
Kostnader			
Varekostnad		1 093 540	2 086 770
Lønnskostnad	2	1 380 860	1 648 797
Avskrivning	3	225 684	225 684
Annen driftskostnad	2	348 721	318 752
Sum kostnader		3 048 805	4 280 003
Driftsresultat		475 053	1 241 856
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		8 285	12 670
Sum finansinntekter		8 285	12 670
Annen finanskostnad		1 210	7 532
Sum finanskostnader		1 210	7 532
Netto finans		7 075	5 138
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		482 128	1 246 994
Skattekostnad på ordinært resultat	7	138 374	302 616
Ordinært resultat etter skattekostnad		343 754	944 378
Årsresultat		343 754	944 378
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9	200 000	300 000
Overføringer annen egenkapital	9	143 753	644 378
Sum overføringer og disponeringer		343 753	944 378



Organisasjonsnr: 980 946 517
BERGEN PARKETTSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol			
3		55 252	280 936
Sum varige driftsmidler		55 252	280 936
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			
2		61 286	62 233
Sum finansielle anleggsmidler		61 286	62 233
Sum anleggsmidler		116 538	343 169
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			
4		81 773	102 308
Fordringer			
Kundefordringer			
5		627 275	159 044
Andre fordringer			
5		56 235	16 308
Sum fordringer		683 510	175 352
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
6		3 004 503	3 100 388
Sum omløpsmidler		3 769 786	3 378 048
SUM EIENDELER		3 886 324	3 721 217
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
8, 9		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
9		2 827 743	2 683 990
Sum opptjent egenkapital		2 827 743	2 683 990
Sum egenkapital		2 927 743	2 783 990



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		107 020	-49 719
Betalbar skatt	7	139 038	302 616
Skyldige offentlige avgifter	6	394 174	240 330
Annen kortsiktig gjeld	9	318 349	444 000
Sum kortsiktig gjeld		958 581	937 227
Sum gjeld		958 581	937 227
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 886 324	3 721 217
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	10	0	107 700
Pantstillelser	10	0	0



Organisasjonsnr: 980 946 517
BERGEN PARKETTSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Tor Instanes	500.00	50.00%	Ordinære aksjer
Morten Birkeland	500.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1104589.00	1356000.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	170333.00	196508.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	94649.00	90285.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11289.00	6004.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1380860.00	1648797.00

Selskapet har obligatorisk tjenstepensjonsordning som tilfredsstillter kravene i lov om tjenstepensjon.

Daglig leder har OTP på linje med annen ansatt. Styrehonorar er ikke kostnadsført.

Note

Ytelser til revisjon



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7000.00	6500.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6500.00	6500.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13500.00	13000.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



BERGEN PARKETTSERVICE AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Regnskapsprinsipper

Det er ingen endringer i regnskapsprinsipper.



BERGEN PARKETTSERVICE AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	1 104 589	1 356 000
Arbeidsgiveravgift	170 333	196 508
Pensjonskostnader	94 649	90 285
Andre ytelser	11 289	6 004
Sum	<u>1 380 860</u>	<u>1 648 797</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Selskapet har obligatorisk tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i lov om tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer

Daglig leder har OTP på linje med annen ansatt.
Styrehonorar er ikke kostnadsført.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2021	2020
Revisjon	7 000	6 500
Andre tjenester	6 500	6 500

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 034 056	1 034 056
Anskaffelseskost 31.12.	1 034 056	1 034 056
Akk.avskrivning 31.12.	-978 804	-978 804
Balanseført pr. 31.12.	55 252	55 252
Årets avskrivninger	225 684	225 684
Økonomisk levetid	8 år	
Avskrivningsplan	Lineær	



BERGEN PARKETTSERVICE AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Varer

Varebeholdningen er bokført til anskaffelseskost.

	2021	2020
Innkjøpte varer for videresalg	81 773	102 308

Note 5 - Kundefordringer og andre fordringer

Kundefordringer er balanseført til pålydende med fradrag for forventet tap kr. 50 000.
Andre fordringer er balanseført til pålydende.

Note 6 - Bankinnskudd

	2021
Av selskapets bankinnskudd er innskudd på skattetrekkkonto	100 083

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	138 374	302 616
Årets totale skattekostnad	<u>138 374</u>	<u>302 616</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	482 127	1 246 994
Permanente forskjeller	0	3 018
Endring i midlertidige forskjeller	145 549	125 516
Årets skattegrunnlag	<u>627 676</u>	<u>1 375 528</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	138 089	302 616

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	-265 291	-119 742
Utestående fordringer	<u>-50 001</u>	<u>-50 001</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-315 292</u>	<u>-169 743</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-69 364	-37 343

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.



BERGEN PARKETTSERVICE AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Tor Instanes, styrets leder	500	50 %	50 %
Morten Birkeland, daglig leder, styremedlem	500	50 %	50 %
Sum	1 000	100 %	100 %

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	2 683 990	2 783 990
Årsresultat	0	343 753	343 753
Avsatt utbytte	0	-200 000	-200 000
Egenkapital 31.12.	100 000	2 827 743	2 927 743

Note 10 - Pant og garantier

<i>Garantiansvar</i>	2021	2020
	0	107 700



Statsautorisert revisor Einar Grimstad
Grimstadholmen 89, 5252 Søreidgrend
Tlf. 48074420
Org.nr. 962805876 MVA
Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamling i Bergen Parkettservice AS

Konklusjon

Jeg har revidert Bergen Parkettservice AS' årsregnskap som viser overskudd på kr 343 753. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening:

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet, et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Jeg er uavhengig 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 jeg har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter min vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 oppgave og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt 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 min 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 som eksisterer. Feilinformasjonen 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>

Bergen, 30. april 2022

Einar Grimstad

Statsautorisert revisor