



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 890 223 222
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SLOTTSGULV AS
Forretningsadresse: Skolmar 15
3232 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Torill Marie Eriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 18.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	7 888 548	9 707 400
Annen driftsinntekt		112 451	139 443
Sum inntekter		8 000 999	9 846 843
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	1	153 137	143 797
Varekostnad	1	4 312 314	5 252 600
Lønnskostnad	2	1 837 702	2 254 455
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 3	117 590	160 191
Annen driftskostnad	7	1 405 447	1 565 702
Sum kostnader		7 826 190	9 376 744
Driftsresultat		174 809	470 099
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		254	1 766
Sum finansinntekter		254	1 766
Annen rentekostnad		44 142	53 003
Sum finanskostnader		44 142	53 003
Netto finans		-43 888	-51 237
Ordinært resultat før skattekostnad		130 921	418 861
Skattekostnad på ordinært resultat	6	40 356	48 865
Ordinært resultat etter skattekostnad		90 565	369 996
Årsresultat		90 565	369 996
Årsresultat etter minoritetsinteresser		90 565	369 996
Totalresultat		90 565	369 996



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5, 5		
Avsatt til annen egenkapital	5	90 565	369 996
Sum overføringer og disponeringer		90 565	369 996



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1, 3, 8	119 340	236 930
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1, 3, 8		
Sum varige driftsmidler		119 340	236 930
Sum anleggsmidler		119 340	236 930
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1, 8	1 168 831	1 321 968
Fordringer			
Kundefordringer	1, 8	1 032 954	299 428
Andre kortsiktige fordringer		62 818	281 262
Sum fordringer		1 095 772	580 690
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	69 954	67 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69 954	67 790
Sum omløpsmidler		2 334 558	1 970 447
SUM EIENDELER		2 453 898	2 207 377
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 008 596	918 031
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		1 008 596	918 031
Sum egenkapital		1 108 596	1 018 031
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		12 657
Sum avsetninger for forpliktelser			12 657
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Sum langsiktig gjeld		0	12 657
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	60 272	315 139
Leverandørgjeld		370 032	295 719
Betalbar skatt	6	53 013	36 208
Skyldig offentlige avgifter		635 414	300 193
Annen kortsiktig gjeld		226 572	229 430
Sum kortsiktig gjeld		1 345 302	1 176 689
Sum gjeld		1 345 302	1 189 346
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 453 898	2 207 377



Slottsgulv AS

Org.nr. 890 223 222

Årsrapport 2020

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



Slottsgulv AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	1	7 888 548	9 707 400
Annen driftsinntekt		112 451	139 443
Sum driftsinntekter		8 000 999	9 846 843
Varekostnad	1	4 312 314	5 252 600
Endring beholdning varer u.tilv. og ferdigvarer	1	153 137	143 797
Lønnskostnad	2	1 837 702	2 254 455
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 3	117 590	160 191
Annen driftskostnad	7	1 405 447	1 565 702
Sum driftskostnader		7 826 190	9 376 744
Driftsresultat		174 809	470 099
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		254	1 766
Annen rentekostnad		44 142	53 003
Resultat av finansposter		-43 888	-51 237
Ordinært resultat før skattekostnad		130 921	418 861
Skattekostnad på ordinært resultat	6	40 356	48 865
Årsresultat		90 565	369 996
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	90 565	369 996
Sum overføringer		90 565	369 996




Slottsgulv AS


Balanse pr. 31. desember

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	1, 3, 8	119 340	236 930
Sum varige driftsmidler		119 340	236 930
Sum anleggsmidler		119 340	236 930
Omløpsmidler			
Varebeholdning	1, 8	1 168 831	1 321 968
Kundefordringer	1, 8	1 032 954	299 428
Andre kortsiktige fordringer		62 818	281 262
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	69 954	67 790
Sum omløpsmidler		2 334 558	1 970 447
Sum eiendeler		2 453 898	2 207 377
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Annen egenkapital	5	1 008 596	918 031
Sum egenkapital		1 108 596	1 018 031
Gjeld			
Utsatt skatt	6	0	12 657
Sum avsetning for forpliktelser		0	12 657
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	60 272	315 139
Leverandørgjeld		370 032	295 719
Betalbar skatt	6	53 013	36 208
Skyldig offentlige avgifter		635 414	300 193
Annen kortsiktig gjeld		226 572	229 430
Sum kortsiktig gjeld		1 345 302	1 176 689
Sum gjeld		1 345 302	1 189 346
Sum egenkapital og gjeld		2 453 898	2 207 377

Sandefjord, 02.03.2021
Styret i Slottsgulv AS


Torill Marie Eriksen
Styrets leder


Espen Christensen Moe
Styremedlem/daglig leder


Harald Christian Hansen
Styremedlem



Slottsgulv AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og norske regnskapsstandarder. Det er utarbeidet etter god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. Kostpris for tilvirkede varer er direkte materialer, direkte lønn samt andel av variable indirekte tilvirkningskostnader, mens kostpris for innkjøpte handelsvarer er anskaffelseskost. Årets varekostnad består av kostpris solgte varer med tillegg av nedskrivning i samsvar med god regnskapsskikk pr. årsslutt.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Pensjoner

Tilskuddsordninger, dvs. planer hvor selskapets forpliktelse er å yte en nærmere angitt størrelse til den enkeltes pensjonsordning, resultatføres i den perioden som tilskuddet skal dekke.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22,00 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

**Slottsgulv AS****Noter til årsregnskapet 2020****Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.**

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 546 851	1 839 650
Arbeidsgiveravgift	209 196	315 941
Pensjonskostnader	36 709	31 849
Andre ytelser	44 945	66 765
Sum	1 837 702	2 254 205

Gjennomsnittlig antall årsverk: 4

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	612 720	
Annen godtgjørelse	9 235	

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 18 820 eks. mva. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 8 695 eks. mva.

Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	2 010 450	50 000	2 060 450
= Anskaffelseskost 31.12.20	2 010 450	50 000	2 060 450
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	1 891 110	50 000	1 941 110
= Bokført verdi 31.12.20	119 340	0	119 340
Årets ordinære avskrivninger	117 590		117 590
Økonomisk levetid	0-15 år	10 år	

Note 4 Bundne midler

Av totale bankinnskudd er kr. 68 126 bundet til skyldig skattetrekk.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	100 000	0	918 031	1 018 031
Årets resultat	0	0	90 565	90 565
Pr 31.12.2020	100 000	0	1 008 596	1 108 596

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Det er en aksjeklasse i selskapet, og alle aksjene har lik stemmerett.



Slottsgulv AS

Noter til årsregnskapet 2020

Aksjonær i Slottsgulv AS pr. 31.12. 2020 var:

		Pålydende	Antall	Sum	Andel
Torill Marie Eriksen	styrets leder	100	500	50 000	50 %
Espen Christensen Moe	daglig leder	100	500	50 000	50 %
Totalt			1 000	100 000	100%

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	53 013	36 208
Endring i utsatt skatt	-12 657	12 657
Skattekostnad ordinært resultat	40 356	48 865
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	130 921	418 861
Permanente forskjeller	13 138	16 551
Endring i midlertidige forskjeller	96 910	116 841
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-387 672
Skattepliktig inntekt	240 969	164 582
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	53 013	36 208
Sum betalbar skatt i balansen	53 013	36 208

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-19 379	63 532	82 910
Fordringer	-20 000	-6 000	14 000
Sum	-39 379	57 532	96 910
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	39 379	0	-39 379
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	57 532	57 532
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	12 657	12 657

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 7 Andre forpliktelser

Selskapet har inngått leasingavtale på en bil. Dette er ikke balanseført da små foretak kan unnlate balanseføring av leieavtaler. Avtalen løper til november 2022, og årlig kostnad er kr.67 504.



Slottsgulv AS

Noter til årsregnskapet 2020

Note 8 Pantstillelser og garantier m.v.

Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2020	2019
Kassekreditt (innvilget kreditt er kr. 1.000.000)	60 272	315 139
Sum	60 272	315 139
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld		
Driftsløsøre	119 340	236 930
Fordringer	1 032 954	299 428
Varelager	1 168 831	1 321 968
Sum	2 321 125	1 858 326

Ingen del av gjelden forfaller til betaling mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.



Kappa Revisjon AS

Tlf.: 99 30 70 70
post@kapparevisjon.no

Leif Weldingsvei 18
3208 Sandefjord

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Slottsgulv AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Slottsgulv AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 90 565. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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>



Kappa Revisjon AS

Revisors beretning Slottsgulv AS

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Sandefjord, 2. mars 2021

Kappa Revisjon AS

Grethe Wiig Andersen

Statsautorisert revisor