



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 642 191
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARKETTMANNEN AS
Forretningsadresse: Ristvedt 7
3330 SKOTSELV

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Tom-Reidar Enger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 344 690	1 486 002
Sum inntekter		1 344 690	1 486 002
Kostnader			
Varekostnad		152 990	138 259
Lønnskostnad	1	670 883	845 942
Avskrivning på varige driftsmidler	2	47 137	47 137
Annen driftskostnad		414 463	322 449
Sum kostnader		1 285 472	1 353 787
Driftsresultat		59 218	132 215
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	8
Annen finansinntekt			1 450
Sum finansinntekter		18	1 458
Annen rentekostnad		9 185	13 377
Sum finanskostnader		9 185	13 377
Netto finans		-9 167	-11 919
Ordinært resultat før skattekostnad		50 051	120 296
Ordinært resultat etter skattekostnad		50 051	120 296
Årsresultat		50 051	120 296
Årsresultat etter minoritetsinteresser		50 051	120 296
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4,7	50 051	120 296
Sum overføringer og disponeringer		50 051	120 296



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	42 015	89 152
Sum varige driftsmidler		42 015	89 152
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		100	100
Sum finansielle anleggsmidler		100	100
Sum anleggsmidler		42 115	89 252
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		12 300	14 300
Sum varer		12 300	14 300
Fordringer			
Kundefordringer		68 900	18 750
Andre kortsiktige fordringer			5 572
Sum fordringer		68 900	24 322
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	42 549	201
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		42 549	201
Sum omløpsmidler		123 749	38 823
SUM EIENDELER		165 864	128 075

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4,6,7	-4 875	-4 875
Sum innskutt egenkapital		25 125	25 125
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	109 153	159 204
Sum opptjent egenkapital		-109 153	-159 204
Sum egenkapital		-84 028	-134 079
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		35 157	75 519
Leverandørgjeld		3 183	4 055
Skyldig offentlige avgifter	5	80 885	103 228
Annen kortsiktig gjeld		130 668	79 353
Sum kortsiktig gjeld		249 893	262 154
Sum gjeld		249 893	262 154
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		165 864	128 075



**Årsregnskap 2019
for
Parkettmannen AS**

Organisasjonsnr. 998642191

Utarbeidet av:

A-Å Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kåsaveien 46
3302 HOKKSUND



Organisasjonsnr. 918398252



Parkettmannen AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 344 690	1 486 002
Sum driftsinntekter		1 344 690	1 486 002
Driftskostnader			
Varekostnad		152 990	138 259
Lønnskostnad	1	670 883	845 942
Avskrivning på varige driftsmidler	2	47 137	47 137
Annen driftskostnad		414 463	322 449
Sum driftskostnader		1 285 472	1 353 787
DRIFTSRESULTAT		59 218	132 215
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		18	8
Annen finansinntekt		0	1 450
Sum finansinntekter		18	1 458
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		9 185	13 377
Sum finanskostnader		9 185	13 377
NETTO FINANSPOSTER		(9 167)	(11 919)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		50 051	120 296
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		50 051	120 296
ÅRSRESULTAT		50 051	120 296
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4,7	50 051	120 296
SUM OVERF. OG DISP.		50 051	120 296



Parkettmannen AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	42 015	89 152
Sum varige driftsmidler		42 015	89 152
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		100	100
Sum finansielle anleggsmidler		100	100
SUM ANLEGGSMIDLER		42 115	89 252
OMLØPSMIDLER			
Varer		12 300	14 300
Fordringer			
Kundefordringer		68 900	18 750
Andre kortsiktige fordringer		0	5 572
Sum fordringer		68 900	24 322
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	42 549	201
SUM OMLØPSMIDLER		123 749	38 823
SUM EIENDELER		165 864	128 075
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4,6,7	(4 875)	(4 875)
Sum innskutt egenkapital		25 125	25 125
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(109 153)	(159 204)
Sum opptjent egenkapital		(109 153)	(159 204)
SUM EGENKAPITAL		(84 028)	(134 079)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		35 157	75 519
Leverandørgjeld		3 183	4 055
Skyldig offentlige avgifter	5	80 885	103 228
Annen kortsiktig gjeld		130 668	79 353
SUM KORTSIKTIG GJELD		249 893	262 154
SUM GJELD		249 893	262 154
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		165 864	128 075



Parkettmannen AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Råvarer og varer i arbeid

Ved beregning av anskaffelseskost, er gjennomsnittlig anskaffelseskost lagt til grunn. Ved beregning av virkelig verdi er gjenanskaffelseskost anvendt som en tilnærming til virkelig verdi.

Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader. Ved beregning av virkelig verdi er salgpris på et framtidig salgstidspunkt fradrett salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.



Parkettmannen AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	511 437	691 467
Arbeidsgiveravgift	62 134	80 674
Pensjonskostnader	36 808	16 332
Andre lønnsrelaterte ytelser	60 503	57 470
Totalt	670 883	845 942

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	486.582
--------------	---------

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	471 370
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	471 370
Akk. av/nedskr. pr 1/1	382 218
+ Ordinære avskrivninger	47 137
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	429 355
Balansført verdi pr 31/12	42 015
Prosentats for ord.avskr	10-10

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	50 051
+ Permanente og andre forskjeller	3 430
+ Endring i midlertidige forskjeller	34 068
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	87 548
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	87 548



Parkettmannen AS

Noter 2019

= Inntekt 0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat 0

= Sum betalbar skatt 0

+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel 0

= Ordinær skattekostnad 0

Skattesats i inntektsåret 22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt 0

= **Betalbar skatt i balansen** 0

Note 4 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-164 079	-134 079
Tilført fra årsresultat		50 051	50 051
Pr 31.12.	30 000	-114 028	-84 028

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd er kr 6.476,-. Skyldig skattetrekk er kr 22.791,-.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 30 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall Eierandel
Tom Reidar Enger	1 000 100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

Antall Eierandel

Noter for Parkettmannen AS

Organisasjonsnr. 998642191



Parkettmannen AS

Noter 2019

Daglig leder 1 000 100,00 %

Note 7 - Fortsatt drift

Selskapets styre er klar over at aksjekapitalen er tapt. Det har blitt gjort endringer i driften for å forbedre resultatet, og dette forventes å gi økt inntjening og overskudd fremover. Styret mener derfor grunnlaget for fortsatt drift er tilstede, og regnskapet er avlagt under denne forutsetning.