



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei  
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: 28.06.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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 | 2017             | 2016             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                              |      |                  |                  |
| Salgsinntekt                                  |      | 1 557 414        | 1 215 133        |
| Annen driftsinntekt                           |      |                  | 28               |
| <b>Sum inntekter</b>                          |      | <b>1 557 414</b> | <b>1 215 161</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |      |                  |                  |
| Varekostnad                                   |      | 161 093          | 135 206          |
| Lønnskostnad                                  | 1    | 970 099          | 871 810          |
| Avskrivning på varige driftsmidler            | 2    | 47 137           | 47 137           |
| Annen driftskostnad                           |      | 359 022          | 313 949          |
| <b>Sum kostnader</b>                          |      | <b>1 537 351</b> | <b>1 368 102</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |      | <b>20 064</b>    | <b>-152 941</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                            |      | 1                | 19               |
| Annen finansinntekt                           |      | 1 353            |                  |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |      | <b>1 354</b>     | <b>19</b>        |
| Annen rentekostnad                            |      | 16 762           | 20 531           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |      | <b>16 762</b>    | <b>20 531</b>    |
| <b>Netto finans</b>                           |      | <b>-15 408</b>   | <b>-20 512</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>    |      | <b>4 656</b>     | <b>-173 453</b>  |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>  |      | <b>4 656</b>     | <b>-173 453</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                            |      | <b>4 656</b>     | <b>-173 453</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |      | <b>4 656</b>     | <b>-173 453</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |      |                  |                  |
| Udekket tap                                   | 4,7  | 4 656            | -173 453         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>      |      | <b>4 656</b>     | <b>-173 453</b>  |



## Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2017           | 2016           |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                |                |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                |                |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                |                |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |      |                |                |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.      | 2    | 136 289        | 183 426        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 |      | <b>136 289</b> | <b>183 426</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |      |                |                |
| Investeringer i aksjer og andeler              |      | 100            | 100            |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>           |      | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>136 389</b> | <b>183 526</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                |                |
| <b>Varer</b>                                   |      |                |                |
| Varer  |      | 13 178         | 14 680         |
| <b>Sum varer</b>                               |      | <b>13 178</b>  | <b>14 680</b>  |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                |                |
| Kundefordringer                                |      |                | 10 900         |
| Andre kortsiktige fordringer                   |      | 2 272          |                |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>2 272</b>   | <b>10 900</b>  |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                |                |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                   | 5    | 653            | 2 856          |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>653</b>     | <b>2 856</b>   |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>16 103</b>  | <b>28 435</b>  |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>152 492</b> | <b>211 961</b> |

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>               | <b>Note</b> | <b>2017</b>     | <b>2016</b>     |
|-----------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|
| <b>Innskutt egenkapital</b>       |             |                 |                 |
| Selskapskapital                   | 6           | 30 000          | 30 000          |
| Annen innskutt egenkapital        | 4,6,7       | -4 875          | -4 875          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |             | <b>25 125</b>   | <b>25 125</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |             |                 |                 |
| Udekket tap                       | 7           | 279 500         | 284 155         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |             | <b>-279 500</b> | <b>-284 155</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>            |             | <b>-254 375</b> | <b>-259 030</b> |
| <b>Gjeld</b>                      |             |                 |                 |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |             |                 |                 |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |             |                 |                 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    |             | 36 533          | 98 005          |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |             | <b>36 533</b>   | <b>98 005</b>   |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |             | <b>36 533</b>   | <b>98 005</b>   |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |             |                 |                 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    |             | 58 575          | 68 196          |
| Leverandørgjeld                   |             | 22 752          | 35 199          |
| Skyldig offentlige avgifter       | 5           | 165 313         | 107 652         |
| Annen kortsiktig gjeld            |             | 123 693         | 161 939         |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |             | <b>370 333</b>  | <b>372 987</b>  |
| <b>Sum gjeld</b>                  |             | <b>406 867</b>  | <b>470 992</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |             | <b>152 492</b>  | <b>211 962</b>  |



**Årsregnskap 2017  
for  
Parkettmannen AS**

**Organisasjonsnr. 998642191**

**Utarbeidet av:**

Regnskap Innlandet SA  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Vestringsvegen 2  
2619 LILLEHAMMER



Organisasjonsnr. 967282774



Parkettmannen AS

## Årsberetning 2017



Parkettmannen AS

## Resultatregnskap

|   | Note | 2017             | 2016             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b> |      |                  |                  |
| <b>Driftsinntekter</b>                    |      |                  |                  |
| Salgsinntekt                              |      | 1 557 414        | 1 215 133        |
| Annen driftsinntekt                       |      | 0                | 28               |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                |      | <b>1 557 414</b> | <b>1 215 161</b> |
| <b>Driftskostnader</b>                    |      |                  |                  |
| Varekostnad                               |      | 161 093          | 135 206          |
| Lønnskostnad                              | 1    | 970 099          | 871 810          |
| Avskrivning på varige driftsmidler        | 2    | 47 137           | 47 137           |
| Annen driftskostnad                       |      | 359 022          | 313 949          |
| <b>Sum driftskostnader</b>                |      | <b>1 537 351</b> | <b>1 368 102</b> |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>                     |      | <b>20 064</b>    | <b>(152 941)</b> |
| <b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b> |      |                  |                  |
| <b>Finansinntekter</b>                    |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                        |      | 1                | 19               |
| Annen finansinntekt                       |      | 1 353            | 0                |
| <b>Sum finansinntekter</b>                |      | <b>1 354</b>     | <b>19</b>        |
| <b>Finanskostnader</b>                    |      |                  |                  |
| Annen rentekostnad                        |      | 16 762           | 20 531           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                |      | <b>16 762</b>    | <b>20 531</b>    |
| <b>NETTO FINANSPOSTER</b>                 |      | <b>(15 408)</b>  | <b>(20 512)</b>  |
| <b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>    |      | <b>4 656</b>     | <b>(173 453)</b> |
| Skattekostnad på ordinært resultat        | 3    | 0                | 0                |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT</b>                  |      | <b>4 656</b>     | <b>(173 453)</b> |
| <b>ARSRESULTAT</b>                        |      | <b>4 656</b>     | <b>(173 453)</b> |
| <b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>            |      |                  |                  |
| Fremføring av udekket tap                 | 4,7  | 4 656            | (173 453)        |
| <b>SUM OVERF. OG DISP.</b>                |      | <b>4 656</b>     | <b>(173 453)</b> |



Parkettmannen AS

**Balanse pr. 31.12.2017**

|   | Note | 31.12.2017     | 31.12.2016     |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>EIENDELER</b>                          |      |                |                |
| <b>ANLEGGSMIDLER</b>                      |      |                |                |
| <b>Varige driftsmidler</b>                |      |                |                |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2    | 136 289        | 183 426        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>            |      | <b>136 289</b> | <b>183 426</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>          |      |                |                |
| Investeringer i aksjer og andeler         |      | 100            | 100            |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>      |      | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| <b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>                  |      | <b>136 389</b> | <b>183 526</b> |
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                       |      |                |                |
| Varer                                     |      | 13 178         | 14 680         |
| <b>Fordringer</b>                         |      |                |                |
| Kundefordringer                           |      | 0              | 10 900         |
| Andre kortsiktige fordringer              |      | 2 272          | 0              |
| <b>Sum fordringer</b>                     |      | <b>2 272</b>   | <b>10 900</b>  |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.              | 5    | 653            | 2 856          |
| <b>SUM OMLØPSMIDLER</b>                   |      | <b>16 103</b>  | <b>28 435</b>  |
| <b>SUM EIENDELER</b>                      |      | <b>152 492</b> | <b>211 961</b> |



## Parkettmannen AS

## Balanse pr. 31.12.2017

|                                   | Note  | 31.12.2017       | 31.12.2016       |
|-----------------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>       |       |                  |                  |
| <b>EGENKAPITAL</b>                |       |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>       |       |                  |                  |
| Selskapskapital                   | 6     | 30 000           | 30 000           |
| Annen innskutt egenkapital        | 4,6,7 | (4 875)          | (4 875)          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |       | <b>25 125</b>    | <b>25 125</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |       |                  |                  |
| Udekket tap                       | 7     | (279 500)        | (284 155)        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |       | <b>(279 500)</b> | <b>(284 155)</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL</b>            |       | <b>(254 375)</b> | <b>(259 030)</b> |
| <b>GJELD</b>                      |       |                  |                  |
| <b>LANGSIKTIG GJELD</b>           |       |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |       |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    |       | 36 533           | 98 005           |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |       | <b>36 533</b>    | <b>98 005</b>    |
| <b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>       |       | <b>36 533</b>    | <b>98 005</b>    |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>           |       |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    |       | 58 575           | 68 196           |
| Leverandørgjeld                   |       | 22 752           | 35 199           |
| Skyldig offentlige avgifter       | 5     | 165 313          | 107 652          |
| Annen kortsiktig gjeld            |       | 123 693          | 161 939          |
| <b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>       |       | <b>370 333</b>   | <b>372 987</b>   |
| <b>SUM GJELD</b>                  |       | <b>406 867</b>   | <b>470 992</b>   |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |       | <b>152 492</b>   | <b>211 962</b>   |

Gausdal, 28.06.18

Tom Reidar Enger  
Daglig leder/Styreleder



Parkettmannen AS

## Noter 2017

### 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 salgspris 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 (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det ikke 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 2017

#### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år           | I fjor         |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Lønn                            | 836 557        | 753 510        |
| Arbeidsgiveravgift              | 92 053         | 83 137         |
| Pensjonskostnader               | 27 474         | 2 264          |
| Andre lønnsrelaterte ytelser    | 14 015         | 32 899         |
| <b>Totalt</b>                   | <b>970 099</b> | <b>871 810</b> |

#### Ytelser til ledende personer og revisor

|              |         |
|--------------|---------|
| Daglig leder | 830.065 |
|--------------|---------|

#### Note 2 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

|                            | Driftsløsøre,<br>inventar, verktøy,<br>kontorm. |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1   | 277 700   |
| + Tilgang                  | 0   |
| - Avgang                   | 0   |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 277 700   |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1     | 94 274  |
| + Ordinære avskrivninger   | 47 137  |
| + Avskr. på oppskrivning   | 0   |
| - Tilbakeført avskrivning  | 0   |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0   |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12  | 141 411   |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 136 289   |
| Procentsats for ord.avskr  | 17-20   |

#### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

##### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

|  |               |
|--|---------------|
| Resultat før skattekostnader                           | 4 656         |
| + Permanente og andre forskjeller                      | -1 353        |
| + Endring i midlertidige forskjeller                   | 29 365        |
| <b>= Inntekt før anvendelse av framført underskudd</b> | <b>32 667</b> |
| - Anvendt skattemessig framførbart underskudd          | 32 667        |
| <b>= Inntekt</b>                                       | <b>0</b>      |

##### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

|  |          |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat                 | 0        |
| <b>= Sum betalbar skatt</b>                      | <b>0</b> |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0        |



Parkettmannen AS

## Noter 2017

|                           |    |
|---------------------------|----|
| = Ordinær skattekostnad   | 0  |
| Skattesats i inntektsåret | 24 |

### Betalbar skatt i balansen består av

|                                    |          |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt                 | 0        |
| = <b>Betalbar skatt i balansen</b> | <b>0</b> |

### Note 4 - Fremføring av udekket tap

|                     | Aksjekapital /<br>selskapskapital | Overkurs | Annen<br>egenkapital | Sum<br>egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1.             | 30 000                            | 0        | -289 030             | -259 030           |
| +Fra årets resultat |                                   |          | 4 656                | 4 656              |
| Pr 31.12.           | <b>30 000</b>                     | <b>0</b> | <b>-284 375</b>      | <b>-254 375</b>    |

### Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd er kr. 116,-. Skyldig skattetrekk er kr. 33.938,-.

### Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 30, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|------------------|---------------|
| Ton-Reidar Enger | 1000          |

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

|                         | Antall aksjer |
|-------------------------|---------------|
| Daglig leder/Styreleder | 1000          |

### 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.



Parkettmannen AS

## Kontantstrømoppstilling

|  | Note | 2017            | 2016             |
|--|------|-----------------|------------------|
| <b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>     |      |                 |                  |
| Resultat før skattekostnad                               |      | 4 656           | (173 453)        |
| - Periodens betalte skatt                                |      | 0               | 0                |
| + Ordinære avskrivninger                                 |      | 47 137          | 47 137           |
| +/- Endring i varelager                                  |      | 1 501           | (14 680)         |
| +/- Endring i kundefordringer                            |      | 10 900          | (10 900)         |
| +/- Endring i leverandørgjeld                            |      | (12 447)        | 35 199           |
| +/- Poster klassifisert som inv. - eller fin.aktiviteter |      | (1 353)         | 0                |
| +/- Endring i andre tidsavgrensingsposter                |      | 17 143          | 269 592          |
| = Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter        |      | <b>67 537</b>   | <b>152 895</b>   |
| <b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>       |      |                 |                  |
| - Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler           |      | 0               | 230 563          |
| - Utbet. ved kjøp av aksjer og andeler                   |      | (1 353)         | 100              |
| = Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter          |      | <b>1 353</b>    | <b>(230 663)</b> |
| <b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>      |      |                 |                  |
| - Utbet. ved nedbetaling av langsiktig gjeld             |      | 61 471          | (98 005)         |
| +/- Netto endring i kassekreditt                         |      | (9 622)         | 68 196           |
| = Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter         |      | <b>(71 093)</b> | <b>166 201</b>   |
| = Netto endring i kontanter mv                           |      | <b>(2 203)</b>  | <b>88 433</b>    |
| + Beholdning av kontanter 01.01.                         |      | 2 856           | 0                |
| = Kontantbeholdning 31.12.                               |      | <b>653</b>      | <b>88 433</b>    |
| <b>Kontantbeholdning mv framkommer slik:</b>             |      |                 |                  |
| Kontanter og bankinnskudd pr 31.12.                      |      | 537             | 536              |
| + Skattetrekkinnskudd o.l. pr 31.12.                     |      | 116             | 2 320            |
| = Beholdning av kontanter mv 31.12.                      |      | <b>653</b>      | <b>2 856</b>     |