



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Morten Birkeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 04.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 227 879	3 837 282
Sum inntekter		5 227 879	3 837 282
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-182 928	-2 649
Varekostnad		2 111 422	1 128 463
Lønnskostnad	1	1 956 115	1 817 237
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	6 900	31 498
Annen driftskostnad		497 547	391 729
Sum kostnader		4 389 056	3 366 277
Driftsresultat		838 823	471 006
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		67 292	17 540
Annen finansinntekt		9 180	7 815
Sum finansinntekter		76 472	25 355
Annen rentekostnad		193	1 150
Sum finanskostnader		193	1 150
Netto finans		76 279	24 205
Ordinært resultat før skattekostnad		915 102	495 210
Skattekostnad på resultat	3	185 931	99 058
Ordinært resultat etter skattekostnad		729 171	396 152
Årsresultat	4	729 171	396 152
Årsresultat etter minoritetsinteresser		729 171	396 152
Totalresultat		729 171	396 152



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	
Avsatt til annen egenkapital		429 171	396 152
Sum overføringer og disponeringer		729 171	396 152



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	17 552	23 752
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	91 630	2
Sum varige driftsmidler	2	109 182	23 754
Sum anleggsmidler		109 182	23 754
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		267 351	84 423
Fordringer			
Kundefordringer		879 038	423 459
Andre kortsiktige fordringer		17 541	11 990
Sum fordringer		896 578	435 449
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 927 457	3 439 361
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 927 457	3 439 361
Sum omløpsmidler		5 091 386	3 959 233
SUM EIENDELER		5 200 568	3 982 987

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 653 067	3 223 896
Sum opptjent egenkapital		3 653 067	3 223 896
Sum egenkapital	4	3 753 067	3 323 896
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		459 242	87 868
Betalbar skatt	3	185 931	99 058
Skyldig offentlige avgifter		329 479	310 168
Utbytte		300 000	
Annen kortsiktig gjeld		172 849	161 997
Sum kortsiktig gjeld		1 447 502	659 092
Sum gjeld		1 447 502	659 092
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 200 568	3 982 987



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 476376

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Morten Birkeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 15.06.2024



Organisasjonsnr: 980 946 517
BERGEN PARKETTSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 227 879	3 837 282
Sum inntekter		5 227 879	3 837 282
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-182 928	-2 649
Varekostnad		2 111 422	1 128 463
Lønnskostnad	1	1 956 115	1 817 237
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	6 900	31 498
Annen driftskostnad		497 547	391 729
Sum kostnader		4 389 056	3 366 277
Driftsresultat		838 823	471 006
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		67 292	17 540
Annen finansinntekt		9 180	7 815
Sum finansinntekter		76 472	25 355
Annen rentekostnad		193	1 150
Sum finanskostnader		193	1 150
Netto finans		76 279	24 205
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	185 931	99 058
Ordinært resultat etter skattekostnad		729 171	396 152
Årsresultat	4	729 171	396 152
Årsresultat etter minoritetsinteresser		729 171	396 152
Totalresultat		729 171	396 152
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		300 000	
Avsatt til annen egenkapital		429 171	396 152
Sum overføringer og disponeringer		729 171	396 152





Organisasjonsnr: 980 946 517
BERGEN PARKETTSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 2

Maskiner og anlegg 2 17 552 23 752

Skip og flytende

installasjoner 2

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 2 91 630 2

Sum varige driftsmidler 2 **109 182** **23 754**

Sum anleggsmidler **109 182** **23 754**

Omløpsmidler

Varer

Sum varer **267 351** **84 423**

Fordringer

Kundefordringer 879 038 423 459

Andre kortsiktige

fordringer 17 541 11 990

Sum fordringer **896 578** **435 449**

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 3 927 457 3 439 361

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende** **3 927 457** **3 439 361**

Sum omløpsmidler **5 091 386** **3 959 233**

SUM EIENDELER **5 200 568** **3 982 987**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital **100 000** **100 000**

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 4 3 653 067 3 223 896



Sum opptjent egenkapital		3 653 067	3 223 896
Sum egenkapital	4	3 753 067	3 323 896
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		459 242	87 868
Betalbar skatt	3	185 931	99 058
Skyldig offentlige avgifter		329 479	310 168
Utbytte		300 000	
Annen kortsiktig gjeld		172 849	161 997
Sum kortsiktig gjeld		1 447 502	659 092
Sum gjeld		1 447 502	659 092
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 200 568	3 982 987



Organisasjonsnr: 980 946 517
BERGEN PARKETTSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

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.



Årsregnskap 2023

Bergen Parkettservice AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 980 946 517



Resultatregnskap			
Bergen Parkettservice AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		5 227 879	3 837 282
Sum driftsinntekter		5 227 879	3 837 282
Varekostnad		2 111 422	1 128 463
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-182 928	-2 649
Lønnskostnad	1	1 956 115	1 817 237
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	6 900	31 498
Annen driftskostnad		497 547	391 729
Sum driftskostnader		4 389 056	3 366 277
Driftsresultat		838 823	471 006
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		67 292	17 540
Annen finansinntekt		9 180	7 815
Annen rentekostnad		193	1 150
Resultat av finansposter		76 279	24 205
Resultat før skattekostnad		915 102	495 210
Skattekostnad på resultat	3	185 931	99 058
Årsresultat	4	729 171	396 152
Overføringer			
Avsatt til utbytte		300 000	0
Avsatt til annen egenkapital		429 171	396 152
Sum overføringer		729 171	396 152



Balanse			
Bergen Parkettservice AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	17 552	23 752
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	91 630	2
Sum varige driftsmidler	2	109 182	23 754
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		109 182	23 754
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		267 351	84 423
Fordringer			
Kundefordringer		879 038	423 459
Andre kortsiktige fordringer		17 541	11 990
Sum fordringer		896 578	435 449
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 927 457	3 439 361
Sum omløpsmidler		5 091 386	3 959 233
Sum eiendeler		5 200 568	3 982 987



Balanse			
Bergen Parkettservice AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 653 067	3 223 896
Sum opptjent egenkapital		3 653 067	3 223 896
Sum egenkapital	4	3 753 067	3 323 896
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		459 242	87 868
Betalbar skatt	3	185 931	99 058
Skyldig offentlige avgifter		329 479	310 168
Utbytte		300 000	0
Annen kortsiktig gjeld		172 849	161 997
Sum kortsiktig gjeld		1 447 502	659 092
Sum gjeld		1 447 502	659 092
Sum egenkapital og gjeld		5 200 568	3 982 987
Bergen, 25.04.2024 Styret i Bergen Parkettservice AS			
_____ Tor Instanes styreleder		_____ Morten Birkeland styremedlem/daglig leder	
Bergen Parkettservice AS			Side 4



Bergen Parkettservice AS

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.



Bergen Parkettservice AS

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	1 579 203	1 478 400
Arbeidsgiveravgift	244 257	223 975
Pensjonskostnader	116 968	101 288
Andre ytelser	15 687	13 574
Sum	1 956 115	1 817 237

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Varebiler	Driftsløsøre, inventar ol.	Maskiner mm	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	899 136		49 920	949 056
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		92 328		92 328
= Anskaffelseskost 31.12.23	899 136	92 328	49 920	1 041 384
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	899 134	700	32 368	932 202
= Bokført verdi 31.12.23	2	91 628	17 552	109 182
Årets ordinære avskrivninger		700	6 200	6 900
Økonomisk levetid	8 år	10 år	8 år	



Bergen Parkettservice AS

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	185 931	99 058
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	185 931	99 058
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	915 102	495 210
Permanente forskjeller	-420	-395
Endring i midlertidige forskjeller	-69 539	-44 550
Skattepliktig inntekt	845 143	450 265
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	185 931	99 058
Sum betalbar skatt i balansen	185 931	99 058

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-151 201	-220 740	-69 539
Fordringer	-50 000	-50 000	0
Sum	-201 202	-270 741	-69 539
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	201 202	270 741	69 539
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	0	0	3 223 896	3 323 896
Årets resultat				729 171	729 171
Utbytte				-300 000	-300 000
Pr 31.12.2023	100 000	0	0	3 653 067	3 753 067



Til generalforsamlingen i Bergen Parkettservice AS

RSM Norge AS

Kanalveien 105 B, 5068 Bergen
Postboks 63, Kristianborg, 5822 Bergen
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 55 55 77 77
F +47 55 55 77 70
www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Bergen Parkettservice AS som viser et overskudd på NOK 729 171. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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. desember 2023, 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

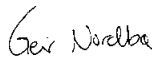
Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

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>

Bergen, 26. april 2024
RSM Norge AS


Geir Nordbø
Statsautorisert revisor

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/s a member of Den norske Revisorforening.



Årsregnskap 2023 Bergen Parkettservice AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet**

Pennco Dokumentnøkkel: WIIP0-ZAFL-T-OK5ZJ-3GB62-ZZEUC-HXJWN

Org.nr.: 980 946 517



Resultatregnskap			
Bergen Parkettservice AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		5 227 879	3 837 282
Sum driftsinntekter		5 227 879	3 837 282
Varekostnad		2 111 422	1 128 463
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-182 928	-2 649
Lønnskostnad	1	1 956 115	1 817 237
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	6 900	31 498
Annen driftskostnad		497 547	391 729
Sum driftskostnader		4 389 056	3 366 277
Driftsresultat		838 823	471 006
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		67 292	17 540
Annen finansinntekt		9 180	7 815
Annen rentekostnad		193	1 150
Resultat av finansposter		76 279	24 205
Resultat før skattekostnad		915 102	495 210
Skattekostnad på resultat	3	185 931	99 058
Årsresultat	4	729 171	396 152
Overføringer			
Avsatt til utbytte		300 000	0
Avsatt til annen egenkapital		429 171	396 152
Sum overføringer		729 171	396 152

Penneo Dokumentnøkkel: WIIP0-ZAFLI-OK5ZJ-3GB62-ZZEUC-HXJWW



Balanse			
Bergen Parkettservice AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	17 552	23 752
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	91 630	2
Sum varige driftsmidler	2	109 182	23 754
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		109 182	23 754
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		267 351	84 423
Fordringer			
Kundefordringer		879 038	423 459
Andre kortsiktige fordringer		17 541	11 990
Sum fordringer		896 578	435 449
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 927 457	3 439 361
Sum omløpsmidler		5 091 386	3 959 233
Sum eiendeler		5 200 568	3 982 987
Bergen Parkettservice AS			Side 3

Penneo Dokumentnøkkel: WIIP0-ZAFLT-OK5ZJ-3GB62-ZZEUC-HXJWN



Balanse			
Bergen Parkettservice AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 653 067	3 223 896
Sum opptjent egenkapital		3 653 067	3 223 896
Sum egenkapital	4	3 753 067	3 323 896
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		459 242	87 868
Betalbar skatt	3	185 931	99 058
Skyldig offentlige avgifter		329 479	310 168
Utbytte		300 000	0
Annen kortsiktig gjeld		172 849	161 997
Sum kortsiktig gjeld		1 447 502	659 092
Sum gjeld		1 447 502	659 092
Sum egenkapital og gjeld		5 200 568	3 982 987
Bergen, 25.04.2024 Styret i Bergen Parkettservice AS			
_____ Tor Instanes styreleder		_____ Morten Birkeland styremedlem/daglig leder	
Bergen Parkettservice AS		Side 4	



Bergen Parkettservice AS

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.



Bergen Parkettservice AS

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	1 579 203	1 478 400
Arbeidsgiveravgift	244 257	223 975
Pensjonskostnader	116 968	101 288
Andre ytelser	15 687	13 574
Sum	1 956 115	1 817 237

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Varebiler	Driftsløsøre, inventar ol.	Maskiner mm	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	899 136		49 920	949 056
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		92 328		92 328
= Anskaffelseskost 31.12.23	899 136	92 328	49 920	1 041 384
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	899 134	700	32 368	932 202
= Bokført verdi 31.12.23	2	91 628	17 552	109 182
Årets ordinære avskrivninger		700	6 200	6 900
Økonomisk levetid	8 år	10 år	8 år	

Penneco Dokumentnøkkel: WIIP0-ZAFLI-OK5ZJ-3GB62-ZZEUC-HXJWW



Bergen Parkettservice AS

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	185 931	99 058
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	185 931	99 058
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	915 102	495 210
Permanente forskjeller	-420	-395
Endring i midlertidige forskjeller	-69 539	-44 550
Skattepliktig inntekt	845 143	450 265
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	185 931	99 058
Sum betalbar skatt i balansen	185 931	99 058

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-151 201	-220 740	-69 539
Fordringer	-50 000	-50 000	0
Sum	-201 202	-270 741	-69 539
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	201 202	270 741	69 539
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	0	0	3 223 896	3 323 896
Årets resultat				729 171	729 171
Utbytte				-300 000	-300 000
Pr 31.12.2023	100 000	0	0	3 653 067	3 753 067



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."

Instanes, Tor

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-1746559

IP: 88.88.xxx.xxx

2024-04-25 12:44:54 UTC



Birkeland, Morten

Daglig leder

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3107936

IP: 89.10.xxx.xxx

2024-04-25 13:40:53 UTC



Birkeland, Morten

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3107936

IP: 89.10.xxx.xxx

2024-04-25 13:40:53 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: WIIP0-ZAFLI-OK5ZJ-3GB62-ZZEUC-HXJWN

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>