



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 952 052 012
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GERFLOR SCANDINAVIA AS
Forretningsadresse: Treveien 15
1540 VESTBY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Hilde Solsrud Rui
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.07.2022

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, 25.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	200 852 533	209 406 196
Annen driftsinntekt	7	2 343 976	1 296 135
Sum inntekter		203 196 509	210 702 331
Kostnader			
Varekostnad	7	126 322 673	122 918 962
Lønnskostnad m.m.	3	45 164 591	39 415 175
Avskrivning på varige driftsmidler	4	360 297	408 305
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	3, 4, 7	45 882 401	43 608 502
Sum kostnader		217 729 962	206 350 943
Driftsresultat		-14 533 453	4 351 388
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 599	6 474
Sum finansinntekter		5 599	6 474
Annen rentekostnad		24 625	17 622
Annen finanskostnad		151 382	123 117
Sum finanskostnader		176 007	140 739
Netto finans		-170 407	-134 265
Ordinært resultat før skattekostnad		-14 703 860	4 217 123
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-3 174 757	1 665 197
Ordinært resultat etter skattekostnad		-11 529 103	2 551 926
Årsresultat	10	-11 529 103	2 551 926
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-11 529 103	2 551 926
Totalresultat		-11 529 103	2 551 926



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			2 551 926
Overført fra annen egenkapital		-11 529 103	
Sum overføringer og disponeringer		-11 529 103	2 551 926



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	4 066 229	891 473
Sum immaterielle eiendeler		4 066 229	891 473
Varige driftsmidler			
Tomter m.m	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip, rigger, og lignende	4		
Driftsløsøre, inventar o.l	4	947 413	656 887
Sum varige driftsmidler		947 413	656 887
Sum anleggsmidler		5 013 642	1 548 360
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	15 719 260	15 884 071
Fordringer			
Kundefordringer		33 084 497	24 535 238
Andre kortsiktige fordringer		3 426 380	3 465 784
Konsernfordringer	7	92 019	
Sum fordringer		36 602 896	28 001 022
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l	6	11 911 385	25 392 781
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 911 385	25 392 781
Sum omløpsmidler		64 233 542	69 277 873
SUM EIENDELER		69 247 184	70 826 233

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11	113 000	113 000
Beholdning av egne aksjer	11		
Sum innskutt egenkapital		113 000	113 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 989 743	19 251 836
Sum opptjent egenkapital		6 989 743	19 251 836
Sum egenkapital	10	7 102 743	19 364 836
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld aksjonærer	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 254 906	3 920 869
Betalbar skatt	8		1 396 484
Skyldige offentlige avgifter		9 477 783	10 432 596
Kortsiktig konserngjeld	7	30 967 554	26 610 635
Annen kortsiktig gjeld	12	12 444 198	9 100 813
Sum kortsiktig gjeld		62 144 441	51 461 397
Sum gjeld		62 144 441	51 461 397
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		69 247 184	70 826 233



mazars

Fridtjof Nansens vei 19
0369 Oslo
Norway
Tel: +47 23 19 63 00
www.mazars.no

Til generalforsamlingen i
Gerflor Scandinavia AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Gerflor Scandinavia AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 11 529 103. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 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 konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene 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 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 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Mazars AS
Org. no. 979 605 994



mazars

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 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>

Oslo, 6. juli 2022
Mazars AS

Nina Heyerdahl

Nina Heyerdahl
statsautorisert revisor

Mazars AS
Org. no. 979 605 994



ÅRSBERETNING FOR 2021

Gerflor Scandinavia AS

Gerflor Scandinavia AS er et engrosselskap for distribusjon av vinylgulv og laminat i Norge, Sverige og Danmark. Virksomheten i Sverige er organisert som en filial, registrert i Sverige. Distribusjonen av vinylgulv i Danmark håndteres av filialen i Sverige. Selskapet holder til i Vestby med underavdelinger i Stockholm og Gøteborg.

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning av fortsatt drift.

Selskapet hadde ved årets slutt en egenkapital på kr 7,1 millioner. Selskapet viser et underskudd for 2021 som er sterkt knyttet til økte priser på råvarer og innskudds faktorer i produksjon. Dette forventes å bli kompensert med prisøkning og omstrukturering i 2022.

Fremtidig utvikling

Konsumentmarkedet for gulvbelegg på rull har vært nedadgående og det forventes fortsatt nedgang med det forventes at andre produktgrupper vil mer enn kompensere for nedgangen i gulvbelegg på rull i konsumentmarkedet.

Prosjektmarkedet forventes å være stigende fremover. Med selskapets brede produktsortiment forventes det en videre økning innen dette markedet.

Selskapet forventer å styrke sin posisjon ytterligere i markedet i 2022. Selskapet har for 2022 budsjettert en økning i omsetning i forhold til 2021.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Omsetningen i selskapet gikk end fra 209,4 mill i 2020 til 203,2 mill i 2021. Årsresultatet er negativt med -11,5 millioner i 2021 mot 4,3 millioner i 2020.

Driftsresultatet var negativt på -14,5 millioner mot 4,3 millioner i 2020.

Selskapets likviditetsbeholdning pr 31.12.2021 var 19,1 mill mot 25,3 mill 31.12.2020.

Selskapet har ingen langsiktig gjeld.

Selskapets finansielle stilling er god og kan per 31.12.2021 nedbetale all kortsiktig gjeld ved hjelp av sine mest likvide omløpsmidler.

Totalkapitalen for selskapet var per 31.12.2021 69,2 millioner, sammenlignet med 70,8 millioner per 31.12.2020.

Selskapet har ikke i vesentlig grad blitt påvirket av Covid-19 situasjonen.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskapet og balanse med tilhørende noter for regnskapsåret 2021 et riktig bilde av selskapets eiendeler, gjeld, finansielle stilling og resultat.



Miljørapport

Gerflor Scandinavia AS jobber hele tiden med å forbedre våre produkter, prosedyrer og rutiner for å minske vårt «CO2-fotavtrykk» og avfall knyttet til våre produkter.

Produksjon:

Gerflor sine fabrikker i Frankrike og Tyskland er ISO 14001-sertifisert. Dette innebærer at fabrikkene oppfyller miljøstandardene, måler all miljømessig påvirkning og har forpliktet seg til kontinuerlig å forbedre seg miljømessig. Selskapet er medlem av Grønt Punkt Norge og har et eget utviklet program for gjenvinning av materialer.

Transport:

Gerflor tilstreber å bruke «full-load-prinsippet» på all transport inn til lager. Dette er med på å sikre minst mulig utslipp, så vel som lavere kostnader.

Forskning og utvikling

Selskapet har ikke hatt forsknings- og utviklingskostnader i løpet av året.

Årsresultat og disponeringer

Styret foreslår følgende disponering av årets underskudd på kr	11 529 103,-
Årets underskudd overført fra annen egenkapital	11 529 103,-

Vestby, 05.07.2022

Marc Dallamaggiore

Styreleder



Årsregnskap 2021 Gerflor Scandinavia AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet**

Org.nr.: 952 052 012



Gerflor Scandinavia AS

Resultatregnskap for 2021

	Note	2021	2020
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Salgsinntekt	2	200 852 533	209 406 196
Annen driftsinntekt	7	2 343 976	1 296 135
Sum driftsinntekter		203 196 509	210 702 331
Varekostnad	7	126 322 673	122 918 962
Lønnskostnad m.m.	3	45 164 591	39 415 175
Avskrivning på varige driftsmidler	4	360 297	408 305
Annen driftskostnad	3, 4, 7	45 882 401	43 608 502
Sum driftskostnader		217 729 962	206 350 943
DRIFTSRESULTAT		-14 533 453	4 351 388
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 599	6 474
Annen rentekostnad		24 625	17 622
Annen finanskostnad		151 382	123 117
Resultat av finansposter		-170 407	-134 265
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-14 703 860	4 217 123
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-3 174 757	1 665 197
ÅRSRESULTAT	10	-11 529 103	2 551 926
OPPLYSNINGER OM RESULTATDISPONERINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	2 551 926
Overført fra annen egenkapital		11 529 103	0
SUM DISPONERT		11 529 103	-2 551 926

Gerflor Scandinavia AS



Gerflor Scandinavia AS

Balanse pr. 31. desember 2021

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	4 066 229	891 473
Sum immaterielle eiendeler		4 066 229	891 473
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.l	4	947 413	656 887
Sum varige driftsmidler		947 413	656 887
Sum anleggsmidler		5 013 642	1 548 360
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	15 719 260	15 884 071
Fordringer			
Kundefordringer		33 084 497	24 535 238
Andre kortsiktige fordringer		3 426 380	3 465 784
Konsernfordringer	7	92 019	0
Sum fordringer		36 602 896	28 001 022
Bankinnskudd, kontanter o.l	6	11 911 385	25 392 781
SUM OMLØPSMIDLER		64 233 542	69 277 873
SUM EIENDELER		69 247 184	70 826 233

Gerflor Scandinavia AS



EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital og gjeld

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	11	113 000	113 000
Sum innskutt egenkapital		113 000	113 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 989 743	19 251 836
Sum opptjent egenkapital		6 989 743	19 251 836
SUM EGENKAPITAL	10	7 102 743	19 364 836
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 254 906	3 920 869
Betalbar skatt	8	0	1 306 484
Skyldige offentlige avgifter		9 477 783	10 432 696
Konserngjeld	7	30 967 554	28 610 635
Annøen kortsiktig gjeld	12	12 444 188	9 100 813
Sum kortsiktig gjeld		62 144 441	51 461 397
SUM GJELD		62 144 441	51 461 397
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		69 247 184	70 826 233

Vestby, 05.07.2022


Marc Dallamaggiore
Styrets leder


Matthieu Jean Renou
daglig leder

Gerflor Scandinavia AS

Gerflor Scandinavia AS
Balanse pr. 31. desember 2021



Netto 2021 2020



Gerflor Scandinavia AS

Noter til regnskapet for 2021.

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

I utarbeidelse av årsregnskapet har man brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen i henhold til god regnskapsskikk. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

Inntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere 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. 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.

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

Valutaavvik fra omregning av regnskapet for selskapets svenske filial er ført direkte mot egenkapital. Varelager og driftsmidler er oppført til valuta på anskaffelsestidspunkt og øvrige balanseposter er omregnet til norske kroner til balansedagens kurs. Resultatregnskapet er omregnet etter valutakurs måned for måned i regnskapsåret.

Leasing

Det skilles mellom finansiell og operasjonell leasing. Driftsmidler finansiert ved finansiell leasing er regnskapsmessig klassifisert under varige driftsmidler. Motposten er medtatt som langsiktig gjeld. Leiebeløp fordeles mellom rentekostnad og avdrag på gjelden.

Operasjonell leasing kostnadsføres som driftskostnad basert på fakturert leasingleie.



Gerflor Scandinavia AS

Noter til regnskapet for 2021.

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. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Netto salgsverdi er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

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. For øvrige kundefordringer utføres en uspesifisert avsetning for å dekke forventet tap på krav.

Pensjoner - Innskuddsbasert ordning

Kostnaden til innskuddsbasert pensjonsordning tilsvarer periodens premie til forsikringsselskapet.

Garanti

Det er avsatt til forventede garantikostnader. Garantiaavsetningen er i balansen oppført under annen kortsiktig gjeld.

Betingede utfall

Kostnadsknyttede betingede utfall regnskapsføres når utfall kan estimeres og kostnaden anses sannsynlig.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Note 2 Salgsinntekter

Omsetning fordelt på avdelinger

	2021	2020
Norge	106 911 677	107 323 544
Sverige	93 940 856	102 082 652
Totalt	200 852 533	209 406 196

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	32 906 763	30 238 932
Arbeidsgiveravgift	6 883 949	5 934 314
Pensjonskostnader	3 517 339	2 649 231
Andre ytelser	1 856 540	592 699
Sum	45 164 591	39 415 175

Selskapet har i 2021 sysselsatt 42 årsverk.



Gerflor Scandinavia AS

Noter til regnskapet for 2021.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger som omfatter 28 personer tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

Selskapets daglige leder tiltrådte sin stilling fra 01.12.2021, og fikk utbetalt lønn for desember med kr 132.998 omregnet til NOK. Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Revisjon

	Norge	Sverige
Revisjon	197 000	16 638
Andre tjenester	17 000	9 340

Note 4 Varige driftsmidler

	Sum varige driftsmidler	
Anskaffelseskost per 01.01		5 586 065
Tilgang kjøpte driftsmidler		650 823
Avgang solgte driftsmidler		0
Anskaffelseskost pr 31.12		6 236 888
Akkumulerte av-/ nedskrivninger per 31.12.		5 289 475
Bokført verdi per 31.12.		947 413
Årets avskrivninger		360 297
Avskrivningssatser		3-5 år
Leiekostnader	2021	2020
Husleie	5 163 379	5 381 100
Driftsmidler	3 206 706	3 387 932
	8 370 086	8 769 032

Note 5 Varer

	2021	2020
Varer for videresalg til anskaffelseskost	16 441 189	16 235 518
Ukuransavsetning	721 929	351 447
Varer for videresalg til bokført verdi	15 719 260	15 884 071



Gerflor Scandinavia AS

Noter til regnskapet for 2021.

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 1 008 846.

Note 7 Mellomværende og transaksjoner med selskap i samme konsern m.v.

Fordringer konsernselskap

	2021	2020
Søsterselskap	92 019	0
Sum	92 019	0

Gjeld til konsernselskaper

	2021	2020
Morselskap	30 967 554	25 918 975
Søsterselskap	0	691 660

Resultatposter konsernselskaper

Annen driftsinntekt	2 343 976	1 296 135
Varekostnad	113 498 344	112 011 210
Andre driftskostnader	4 321 678	1 302 747

Note 8 Skatt

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-483 177	-579 070	-95 893
Varebeholdning	-721 929	-351 447	370 481
Fordringer	-1 538 463	-1 295 713	242 751
Avsetninger mv	-1 805 702	-1 825 919	-20 217
Sum	-4 549 270	-4 052 148	497 122

Akkumulert fremførbart underskudd	-13 933 593	0	13 933 593
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-18 482 863	-4 052 148	14 430 715

Utsatt skattefordel (22 %)	-4 066 230	-891 473	3 174 757
-----------------------------------	-------------------	-----------------	------------------

Årets skattekostnad

	2021	2020
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-14 703 860	4 217 123
Permanente forskjeller	273 146	334 804
Endring i midlertidige forskjeller	497 122	-1 221 425
Skattepliktig inntekt	-13 933 593	3 330 502

Resultatført skatt på ordinært resultat:

Betalbar skatt	0	732 710
Endring i utsatt skattefordel	-3 174 757	268 713
Skattekostnad ordinært resultat	-3 174 757	1 001 423



Gerflor Scandinavia AS

Noter til regnskapet for 2021.

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	732 710
Ikke refunderbar skatt Sverige	0	663 774
Sum betalbar skatt i balansen	0	1 396 484

Note 9 Pantstillelser og garantier

Ingen andel av selskapets gjeld har forfall mer enn fem år etter regnskapsårets slutt. Selskapet har ikke stillet pantstillelser eller garantier.

Note 10 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2021	113 000	19 251 836	19 364 836
Årets resultat		-11 529 103	-11 529 103
Valutaavvik svensk filial		-732 989	-732 989
Pr 31.12.2021	113 000	6 989 743	7 102 743

Note 11 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Gerflor Scandinavia AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	113	1 000	113 000
Sum	113		113 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Gerflor SAS	113	100,0	100,0

Gerflor Scandinavia AS er et heleid datterselskap av Gerflor SAS i Frankrike, og inngår i konsernregnskapet til Hestiafloor 2. Konsernregnskapet kan fås ulevert ved henvendelse til Gerflor Scandinavia AS.

Note 12 Garanti- og serviceforpliktelse

	2021	2020
Avsetning for garanti- og serviceforpliktelse	-1 805 702	-1 825 919



Gerflor Scandinavia AS

Kontantstrømoppstilling for 2021

	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-14 703 860	4 217 123
Periodens betalte skatt	-1 396 484	-875 702
Avskrivninger	360 297	408 305
Endring i varelager	164 811	-2 010 270
Endring i kundefordringer	-8 549 259	-1 426 792
Endring i andre fordringer	-52 615	400 915
Endring i leverandørgjeld	5 334 037	-17 257
Endring diverse kortsiktig gjeld	7 700 304	13 241 486
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-1 687 804	1 694 401
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-12 830 573	15 632 209
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-650 823	-118 717
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-650 823	-118 717
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	0	0
Effekt av valutakursendringer på kontanter og kontantekvivalenter		
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	-13 481 396	15 513 492
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	25 392 781	9 879 289
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	11 911 385	25 392 781