



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 986 591 176  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ROLI AS  
Forretningsadresse: Rådhusgata 15  
4611 KRISTIANSAND S

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

### 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: Roy Parker  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2017

### Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

*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, 03.06.2021



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 278 464	3 484 625
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 278 464</b>	<b>3 484 625</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		972 984	976 204
Lønnskostnad	1	1 076 325	1 386 408
Avskrivning på varige driftsmidler	2		5 000
Annen driftskostnad		999 337	1 052 428
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 048 646</b>	<b>3 420 040</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>229 818</b>	<b>64 586</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		545	444
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>545</b>	<b>444</b>
Annen rentekostnad		59	581
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>59</b>	<b>581</b>
<b>Netto finans</b>		<b>486</b>	<b>-137</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>230 304</b>	<b>64 449</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>230 304</b>	<b>64 449</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>230 304</b>	<b>64 449</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>230 304</b>	<b>64 449</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte	4	150 000	
Overføringer annen egenkapital	7	80 304	64 449
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>230 304</b>	<b>64 449</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		154 900	170 600
<b>Sum varer</b>		<b>154 900</b>	<b>170 600</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		149 787	168 815
Andre kortsiktige fordringer		42 015	53 735
<b>Sum fordringer</b>		<b>191 802</b>	<b>222 550</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 096 882	930 786
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 096 882</b>	<b>930 786</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 443 585</b>	<b>1 323 936</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 444 585</b>	<b>1 324 936</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs	7	26 683	26 683
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>126 683</b>	<b>126 683</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	593 365	513 061
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>593 365</b>	<b>513 061</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>720 048</b>	<b>639 744</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		124 989	220 449
Skyldig offentlige avgifter		339 992	298 378
Utbytte		150 000	
Annen kortsiktig gjeld		109 556	166 365
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>724 537</b>	<b>685 193</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>724 537</b>	<b>685 193</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 444 585</b>	<b>1 324 936</b>



**Årsregnskap 2016  
for  
Roli AS**

Organisasjonsnr. 986591176



Roli AS

## Resultatregnskap

	Note	2016	2015
<b>Virksomhetens art</b>			
Selskapet driver restaurantvirksomhet i Kristiansand.			
<b>Utvikling i resultat og stilling</b>			
	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Driftsinntekter	3 278 464	3 484 625	3 545 498
Driftsresultat	229 818	64 586	-253 812
Årsresultat	230 304	64 449	-359 589
Balansesum	1 444 585	1 324 936	1 285 208
Egenkapital	720 048	639 744	575 295
Egenkapitalprosent	49,8%	48,3%	44,8%

Driftsinntektene i selskapet endret seg fra 3 484 625 kr i fjor til 3 278 464 kr i år, en reduksjon på -5,9 %. Årsresultatet ble 230 304 kr. mot 64 449 kr i fjor, en økning på 257,3 %.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet. Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

### Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift og styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede

### Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ikke forsknings- og utviklingsaktiviteter.

### Arbeidsmiljø og personale

Arbeidsmiljøet betraktes som tilfredsstillende.

### Likestilling mellom kjønnene

Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet har en policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn.

### Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

### Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet, som er på kr 230 304:

Avsatt til ordinært utbytte	150 000
Overføring annen egenkapital	80 304
<b>Totalt</b>	<b>230 304</b>

Kristiansand, den 30. mai 2017

Roy Parker  
Styrets formann

Lisbeth Parker  
Styremedlem

Peter Randolph Parker  
Styremedlem



## Roli AS

## Resultatregnskap

	Note	2016	2015
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		3 278 464	3 484 625
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 278 464</b>	<b>3 484 625</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		972 984	976 204
Lønnskostnad	1	1 076 325	1 386 408
Avskrivning på varige driftsmidler	2	0	5 000
Annen driftskostnad		999 337	1 052 428
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>3 048 646</b>	<b>3 420 040</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>229 818</b>	<b>64 586</b>
<b>FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		545	444
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>545</b>	<b>444</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		59	581
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>59</b>	<b>581</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>486</b>	<b>(137)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>230 304</b>	<b>64 449</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>230 304</b>	<b>64 449</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>230 304</b>	<b>64 449</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte	4	150 000	0
Overføringer annen egenkapital	7	80 304	64 449
<b>SUM OVERF. OG DISPONERINGER</b>		<b>230 304</b>	<b>64 449</b>



Roli AS

**Balanse pr. 31.12.2016**

	Note	31.12.2016	31.12.2015
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		154 900	170 600
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		149 787	168 815
Andre kortsiktige fordringer		42 015	53 735
<b>Sum fordringer</b>		<b>191 802</b>	<b>222 550</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 096 882	930 786
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 443 585</b>	<b>1 323 936</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 444 585</b>	<b>1 324 936</b>



Roli AS

## Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs	7	26 683	26 683
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>126 683</b>	<b>126 683</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	593 365	513 061
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>593 365</b>	<b>513 061</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>720 048</b>	<b>639 744</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		124 989	220 449
Skyldig offentlige avgifter		339 992	298 378
Utbytte		150 000	0
Annen kortsiktig gjeld		109 556	166 365
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>724 537</b>	<b>685 193</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>724 537</b>	<b>685 193</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 444 585</b>	<b>1 324 936</b>

Kristiansand S, 30 mai 2017

Roy Parker  
Styrets formann

Lisbeth Parker  
Styremedlem

Peter Randolf Parker  
Styremedlem



Roli AS

## Noter 2016

### 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. Leieinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

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 antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. 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.

### Investeringer

Investering i aksjer og andre verdipapirer oppføres til kostpris. Kortsiktige plasseringer (aksjer og andre finansielle investeringer vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

### 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.

### Varer

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader



Roli AS

## Noter 2016

### Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	916 464	1 179 287
Arbeidsgiveravgift	132 095	173 309
Pensjonskostnader	22 464	27 114
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 302	6 698
<b>Totalt</b>	<b>1 076 325</b>	<b>1 386 408</b>

### Ytelser til ledende personer

Styrets leder / Daglig leder: 353.333

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	554 566
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>554 566</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	554 566
+ Ordinære avskrivninger	0
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>554 566</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>0</b>
Prosentstatts for ord. avskr.	20-20



Roli AS

## Noter 2016

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	<b>2016</b>
Resultat før skattekostnader	230 304
Endring i midlertidige forskjeller	-7 680
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	222 624
Inntekt	0

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Samlede ordinære skattekostnader	0	0

### Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-30 720	-38 400
+ Utestående fordringer	-10 000	-10 000
- Fremførbart skattemessig underskudd	392 628	615 252
<b>Sum negative skatteøkende forskjeller</b>	<b>433 348</b>	<b>663 652</b>
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	433 348	663 652

### Note 4 - Overføringer og Disponeringer

Avsatt til ordinært utbytte	150 000
Overføring annen egenkapital	80 304
<b>Totalt</b>	<b>230 304</b>



Roli AS

## Noter 2016

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

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 36 120 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 32 226.

### Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Roy Victor Parker	1 000	100,00 %
Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:		

	Antall	Eierandel
Daglig leder	1 000	100,00 %
Medlemmer av styret	1 000	100,00 %

### Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen Egenkapital	Sum Egenkapital
<b>Egenkapital 1.1.</b>	<b>100 000</b>	<b>26 683</b>	<b>513 061</b>	<b>639 744</b>
Årets overskudd			230 304	230 304
Avsatt til ordinært utbytte			-150 000	-150 000
<b>Egenkapital 31.12</b>	<b>100 000</b>	<b>26 683</b>	<b>593 365</b>	<b>720 048</b>