



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 445 462
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEROLFS VERKSTED AS
Forretningsadresse: Parkveien 2
4838 ARENDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Aamot Regnskapstjenester AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 24.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 681 252	1 542 015
Annen driftsinntekt		1 000	
Sum inntekter		1 682 252	1 542 015
Kostnader			
Varekostnad		66 305	122 479
Lønnskostnad	1	1 364 387	1 157 833
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	25 818	13 500
Annen driftskostnad		319 529	303 377
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		-93 787	-55 174
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		365	826
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-94 152	-55 999
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-36 346	
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		-57 806	-55 999
Totalresultat		-57 806	-55 999
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-57 806	-55 999
Sum overføringer og disponeringer		-57 806	-55 999



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	103 600	54 400
Sum varige driftsmidler		103 600	54 400
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		103 600	54 400
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		229 000	36 095
Sum varer		229 000	36 095
Fordringer			
Kundefordringer		58 536	3 410
Andre fordringer		16 587	32 556
Konsernfordringer		250 000	
Sum fordringer		325 123	35 966
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		120 416	187 923
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		120 416	187 923
Sum omløpsmidler		674 539	259 985
SUM EIENDELER		778 139	314 385



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	9 773	146 967
Sum opptjent egenkapital		-9 773	-146 967
Sum egenkapital		90 227	-46 967
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		43 871	6 914
Betalbar skatt	3	18 654	
Skyldige offentlige avgifter		142 763	127 453
Kortsiktig konserngjeld		345 807	109 068
Annen kortsiktig gjeld		136 816	117 917
Sum kortsiktig gjeld		687 911	361 351
Sum gjeld		687 911	361 351
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		778 139	314 385



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 369292

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 445 462
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEROLFS VERKSTED AS
Forretningsadresse: Parkveien 2
4838 ARENDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Aamot Regnskapstjenester AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 26.04.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 920 445 462
LILLEROLFS VERKSTED AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 681 252	1 542 015
Annen driftsinntekt		1 000	
Sum inntekter		1 682 252	1 542 015
Kostnader			
Varekostnad		66 305	122 479
Lønnskostnad	1	1 364 387	1 157 833
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	25 818	13 500
Annen driftskostnad		319 529	303 377
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		-93 787	-55 174
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		365	826
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-36 346	
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		-57 806	-55 999
Totalresultat		-57 806	-55 999
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-57 806	-55 999
Sum overføringer og disponeringer		-57 806	-55 999



Organisasjonsnr: 920 445 462
LILLEROLFS VERKSTED AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
	2	103 600	54 400
Sum varige driftsmidler		103 600	54 400
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler			
		0	0
Sum anleggsmidler		103 600	54 400
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		229 000	36 095
Sum varer		229 000	36 095
Fordringer			
Kundefordringer			
		58 536	3 410
Andre fordringer			
		16 587	32 556
Konsernfordringer			
		250 000	
Sum fordringer		325 123	35 966
Investeringer			
Sum investeringer			
		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		120 416	187 923
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		120 416	187 923
Sum omløpsmidler		674 539	259 985
SUM EIENDELER		778 139	314 385
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000



Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	9 773	146 967
Sum opptjent egenkapital		-9 773	-146 967
Sum egenkapital		90 227	-46 967
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		43 871	6 914
Betalbar skatt	3	18 654	
Skyldige offentlige avgifter		142 763	127 453
Kortsiktig konserngjeld		345 807	109 068
Annen kortsiktig gjeld		136 816	117 917
Sum kortsiktig gjeld		687 911	361 351
Sum gjeld		687 911	361 351
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		778 139	314 385



Organisasjonsnr: 920 445 462
LILLEROLFS VERKSTED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1156538.00	976370.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	163873.00	143361.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25011.00	21055.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18965.00	17047.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1364387.00	1157833.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



LilleRolf's Verksted AS

Årsregnskap for 2022

----- Aamot Regnskapstjenester AS – Autorisert Regnskapsførerselskap - Tlf. 37 02 70 66 -----



RESULTATREGNSKAP

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 681 252	1 542 015
Annen driftsinntekt		1 000	0
Sum driftsinntekt		1 682 252	1 542 015
Varekostnad		66 305	122 479
Lønnskostnad	1	1 364 387	1 157 833
Avskrivning varige driftsmidler	2	25 818	13 500
Annen driftskostnad		319 529	303 377
Driftsresultat		-93 787	-55 174
Rentekostnad		365	826
Ordinært resultat før skattekostnad		-94 152	-55 999
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-36 346	0
Årsresultat		-57 806	-55 999
Overføringer			
Overført til udekket tap		-57 806	-55 999
Sum overføringer		-57 806	-55 999

Lillerolfs Verksted AS



BALANSE

	Note	2022	2021
Eiendeler			
<u>Anleggsmidler</u>			
Varige driftsmidler			
Bygningsmessig inventar	2	60 000	0
Maskiner, inventar, m.v	2	43 600	54 400
Sum varige driftsmidler		103 600	54 400
Sum anleggsmidler		103 600	54 400
<u>Omløpsmidler</u>			
Varer			
Varer		229 000	36 095
Sum varer		229 000	36 095
Fordringer			
Kundefordringer		58 536	3 410
Andre fordringer		16 587	32 556
Fordring på selskap i samme konsern		250 000	0
Sum fordringer		325 123	35 966
Bankinnskudd og kontanter		120 416	187 923
Sum omløpsmidler		674 539	259 985
Sum eiendeler		778 139	314 385

Lillerølf's Verksted AS



BALANSE

	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
<u>Egenkapital</u>			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-9 773	-146 967
Sum opptjent egenkapital		-9 773	-146 967
Sum egenkapital		90 227	-46 967
<u>Gjeld</u>			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		43 871	6 914
Betalbar skatt	3	18 654	0
Skyldige offentlige avgifter		142 763	127 453
Gjeld til morselskap		345 807	109 068
Annen kortsiktig gjeld		136 816	117 917
Sum kortsiktig gjeld		687 911	361 351
Sum gjeld		687 911	361 351
Sum egenkapital og gjeld		778 139	314 385

Arendal, 15.03.2023

Styret for Lillerolfs Verksted AS


Rolf Trygve Thorjussen
Styrets leder


Anne Linn Thorjussen
Styremedlem

Lillerolfs Verksted AS



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. Unntaksregler som gjelder for små foretak er som hovedregel anvendt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid.

Varer

Varer vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Varelageret er nedskrevet for ukurans med kr 23.000.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert og oppført til pålydende.

Note 1. Ansatte, lønn.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	1.156.538	976.370
Arbeidsgiveravgift	163.873	143.361
Pensjonskostnader	25.011	21.055
Andre ytelser	<u>18.965</u>	<u>17.047</u>
Sum lønnskostnader	<u>1.364.387</u>	<u>1.157.833</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	2	2

Note 2. Driftsmidler / avskrivninger.

	Bygningsm. inventar	Maskiner / inventar
Bokført verdi 1/1-21	0	54.400
Tilgang	75.018	
Ordinære avskrivninger	<u>15.018</u>	<u>10.800</u>
Bokført verdi 31/12-21	<u>60.000</u>	<u>43.600</u>

Bygningsmessig inventar lineæravskrives over 5 år.
På maskiner/ inventar er det foretatt 20% saldoavskrivninger.

LILLEROLF'S VERKSTED AS



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Note 3. Skatter.

Årets underskudd	94.152
+ Midlertidige forskjeller	23.000
+ Mottatt konsernbidrag	250.000
÷ Underskudd til fremføring	<u>94.059</u>

Grunnlag betalbar skatt 84.789

Betalbar skatt, 22% herav 18.654

Utsatt skatt / utsatt skattefordel beregnes på grunnlag av de forskjeller som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Skattereduserende forskjeller – varer 23.000

Utsatt skattefordel, 22% herav, kr 5.060., er ikke balanseført.

Resultatført skatt fremkommer slik:

Betalbar skatt	18.654
÷ Endring utsatt skatt (konsernbidrag)	<u>55.000</u>

Sum skattekostnad (inntekt) 36.346

Note 4. Aksjer, konsernforhold m.m.

Aksjekapitalen består av 100 aksjer à kr 1.000.

Alle aksjene eies av LilleRolf s Mc Shop AS, med hovedkontor i Arendal.

LilleRolf s Verksted AS har mottatt et konsernbidrag på kr 250.000. fra morselskap LilleRolf s MC Shop AS. Konsernbidraget er iht. god regnskapsførerskikk for små foretak ført netto etter skatt mot annen egenkapital, dvs. med kr 195.000., og med kr 55.000. som endring i utsatt skatt.

Note 5. Opptjent egenkapital.

Udekket tap 1.1.22	146.967
Årets underskudd	57.806
Mottatt konsernbidrag	<u>195.000</u>

Udekket tap 31.12.22 9.773

Note 6. Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer.

Der er ingen lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer, ansatte m.v.

LILLEROLF'S VERKSTED AS