



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 24.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 22.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 467 260	1 475 527
Sum inntekter		1 467 260	1 475 527
Kostnader			
Varekostnad		13 187	11 984
Lønnskostnad	4	1 182 495	1 103 241
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	16 900	21 148
Annen driftskostnad		307 419	269 342
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		-52 741	69 811
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		21	63
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		1 900	688
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		-54 620	69 186
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-47 493	
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		-7 127	69 186
Totalresultat		-7 127	69 186
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Udekket tap		-7 127	69 186
Sum overføringer og disponeringer		-7 127	69 186



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	67 900	84 800
Sum varige driftsmidler		67 900	84 800
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		67 900	84 800
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	108 095	3 500
Sum varer		108 095	3 500
Fordringer			
Kundefordringer	1	3 410	3 423
Andre fordringer	1	18 144	18 778
Konsernfordringer	2	215 878	
Sum fordringer		237 432	22 201
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	71 338	89 845
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		71 338	89 845
Sum omløpsmidler		416 865	115 546
SUM EIENDELER		484 765	200 346



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	90 967	252 225
Sum opptjent egenkapital		-90 967	-252 225
Sum egenkapital		9 033	-152 225
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 300	15 445
Skyldige offentlige avgifter		141 110	145 559
Kortsiktig konserngjeld	2	213 457	25 259
Annen kortsiktig gjeld		102 865	166 308
Sum kortsiktig gjeld		475 733	352 571
Sum gjeld		475 733	352 571
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		484 765	200 346



LilleRolf's Verksted AS

Årsregnskap for 2020

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



RESULTATREGNSKAP

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		1 467 260	1 475 527
Sum driftsinntekt		1 467 260	1 475 527
Varekostnad		13 187	11 984
Lønnskostnad	4	1 182 495	1 103 241
Avskrivning varige driftsmidler	3	16 900	21 148
Annen driftskostnad		307 419	269 342
Driftsresultat		-52 741	69 811
Renteinntekt		21	63
Rentekostnad		1 900	688
Ordinært resultat før skattekostnad		-54 620	69 186
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-47 493	0
Årsresultat		-7 127	69 186
Overføringer			
Overført til udekket tap		-7 127	69 186
Sum overføringer		-7 127	69 186

LILLEROLF'S VERKSTED AS



BALANSE

	Note	2020	2019
Eiendeler			
<u>Anleggsmidler</u>			
Varige driftsmidler			
Maskiner, inventar, m.v	3	67 900	84 800
Sum varige driftsmidler		67 900	84 800
Sum anleggsmidler		67 900	84 800
<u>Omløpsmidler</u>			
Varer			
Varer	1	108 095	3 500
Sum varer		108 095	3 500
Fordringer			
Kundefordringer	1	3 410	3 423
Andre fordringer	1	18 144	18 778
Fordring på selskap i samme konsern	2	215 878	0
Sum fordringer		237 432	22 201
Bankinnskudd og kontanter	6	71 338	89 845
Sum omløpsmidler		416 865	115 546
Sum eiendeler		484 765	200 346

LILLEROLF'S VERKSTED AS




BALANSE

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
<u>Egenkapital</u>			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-90 967	-252 225
Sum opptjent egenkapital		-90 967	-252 225
Sum egenkapital		9 033	-152 225
<u>Gjeld</u>			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 300	15 445
Skyldige offentlige avgifter		141 110	145 559
Gjeld til morselskap	2	213 457	25 259
Annen kortsiktig gjeld		102 865	166 308
Sum kortsiktig gjeld		475 733	352 571
Sum gjeld		475 733	352 571
Sum egenkapital og gjeld		484 765	200 346

Arendal, 16.03.2021

Styret for LILLEROLF'S VERKSTED AS


Rolf Trygve Thørgjussen
Styrets leder


Kai Rothschild
Daglig leder/styre medlem

LILLEROLF'S VERKSTED AS



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

Note 1. 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.

Inntektsføring / kostnadsføring

Salgsinntekter inntektsføres i den regnskapsperioden som varene leveres/ tjenestene utføres. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekter (sammenstillingsprinsippet). I den grad kjente utgifter ikke er knyttet til fremtidige inntekter blir disse kostnadsført umiddelbart.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Varer er vurdert til kostpris.

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til pålydende.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede

Note 2. 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 215.878. 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 168.385., og med kr 47.493. som endring i utsatt skatt.

Av selskapets inntekter utgjør	kr 1.467.260	inntekter fra morselskap.
Av selskapet kostnader utgjør	kr 165.303	kostnader til morselskap.
Av selskapets gjeld utgjør	kr 213.457	gjeld til morselskap.
Av selskapets fordringer utgjør	kr 215.878	til gode konsernbidrag fra mor.

LILLEROLF'S VERKSTED AS



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

Note 3. Driftsmidler / avskrivninger.

Maskiner / inventar

Bokført verdi 1/1-20	84.800
Ordinære avskrivninger	<u>16.900</u>
Bokført verdi 31/12-20	<u>67.900</u>

På driftsmidler er det foretatt 20% saldoavskrivninger.

Note 4. Ansatte, lønn.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2020	2019
Lønn	1.019.443	936.370
Arbeidsgiveravgift	136.362	134.775
Pensjonskostnader	19.829	19.474
Andre ytelser	<u>6.861</u>	<u>12.622</u>
Sum lønnskostnader	<u>1.182.495</u>	<u>1.103.241</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	2	2

Det er ikke betalt lønn eller annen godtgjørelse til styret eller daglig leder. Selskapet har tignet pensjonsordning som oppfyller kravene etter loven.

Note 5. Skatter.

Årets underskudd	54.620
+ Permanente forskjeller	1.376
+ Mottatt konsernbidrag	215.878
+ Underskudd til fremføring	<u>200.694</u>

Fremførbart underskudd 38.060

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

Skattereduserende forskjeller fremførbart underskudd	<u>38.060</u>
---	---------------

Utsatt skattefordel, 22% herav, kr 8.373., er ikke balanseført.

Skattekostnad i resultatregnskap:
Endring utsatt skatt – konsernbidrag (inntekt) 47.493

LILLEROLF'S VERKSTED AS



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

Note 6. Bundne bankinnskudd.

Av selskapets bankinnskudd er kr. 57.030. bundne skattetrekksmidler.

Note 7. Opptjent egenkapital.

Udekket tap 1.1.20	252.225
Årets underskudd	7.127
Mottatt konsernbidrag	<u>168.385</u>
Udekket tap 31.12.20	<u>90.967</u>

Så godt som hele aksjekapitalen er tapt.
Morselskapet har solid egenkapital og konsernet som helhet har positiv egenkapital.
Foretakets regnskaper er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift og styret bekrefter at denne forutsetning er til stede.

LILLEROLF'S VERKSTED AS