



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Aamot Regnskapstjenester AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.03.2024

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, 24.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 302 388	1 681 252
Annen driftsinntekt		102 034	1 000
Sum inntekter		2 404 422	1 682 252
Kostnader			
Varekostnad		110 330	66 305
Lønnskostnad	1	1 661 167	1 364 387
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	25 524	25 818
Annen driftskostnad		505 964	319 529
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		101 437	-93 787
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		366	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		1 060	365
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Resultat før skattekostnad		100 743	-94 152
Skattekostnad	3	30 463	-36 346
Årsresultat		70 280	-57 806
Totalresultat		70 280	-57 806
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		9 773	-57 806
Overføringer til/fra annen egenkapital		60 507	
Sum overføringer og disponeringer		70 280	-57 806



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	87 076	103 600
Sum varige driftsmidler		87 076	103 600
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		87 076	103 600
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		252 200	229 000
Sum varer		252 200	229 000
Fordringer			
Kundefordringer		6 700	58 536
Andre fordringer		38 549	16 587
Konsernfordringer		52 094	250 000
Sum fordringer		97 343	325 123
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		107 185	120 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		107 185	120 416
Sum omløpsmidler		456 728	674 539
SUM EIENDELER		543 804	778 139



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
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			
Annen egenkapital		60 507	
Udekket tap			9 773
Sum opptjent egenkapital		60 507	-9 773
Sum egenkapital		160 507	90 227
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		22 258	43 871
Betalbar skatt	3	30 463	18 654
Skyldige offentlige avgifter		175 368	142 763
Kortsiktig konserngjeld			345 807
Annen kortsiktig gjeld		155 208	136 816
Sum kortsiktig gjeld		383 297	687 911
Sum gjeld		383 297	687 911
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		543 804	778 139



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 369560

Enheten

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

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: Aamot Regnskapstjenester AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.03.2024

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 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, 22.04.2024

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	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 302 388	1 681 252
Annen driftsinntekt		102 034	1 000
Sum inntekter		2 404 422	1 682 252
Kostnader			
Varekostnad		110 330	66 305
Lønnskostnad	1	1 661 167	1 364 387
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	25 524	25 818
Annen driftskostnad		505 964	319 529
Sum kostnader		0	0
Driftsresultat		101 437	-93 787
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		366	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		1 060	365
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Resultat før skattekostnad		100 743	-94 152
Skattekostnad	3	30 463	-36 346
Årsresultat		70 280	-57 806
Totalresultat		70 280	-57 806
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		9 773	-57 806
Overføringer til/fra annen egenkapital		60 507	
Sum overføringer og disponeringer		70 280	-57 806



Organisasjonsnr: 920 445 462
LILLEROLFS VERKSTED AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
	2	87 076	103 600
Sum varige driftsmidler		87 076	103 600
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler			
		0	0
Sum anleggsmidler		87 076	103 600
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
		252 200	229 000
Sum varer		252 200	229 000
Fordringer			
Kundefordringer			
		6 700	58 536
Andre fordringer			
		38 549	16 587
Konsernfordringer			
		52 094	250 000
Sum fordringer		97 343	325 123
Investeringer			
Sum investeringer			
		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		107 185	120 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		107 185	120 416
Sum omløpsmidler		456 728	674 539
SUM EIENDELER		543 804	778 139
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		
Annen egenkapital	60 507	
Udekket tap		9 773
Sum opptjent egenkapital	60 507	-9 773
Sum egenkapital	160 507	90 227
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	22 258	43 871
Betalbar skatt	3 30 463	18 654
Skyldige offentlige avgifter	175 368	142 763
Kortsiktig konserngjeld		345 807
Annen kortsiktig gjeld	155 208	136 816
Sum kortsiktig gjeld	383 297	687 911
Sum gjeld	383 297	687 911
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	543 804	778 139



Organisasjonsnr: 920 445 462
LILLEROLFS VERKSTED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1388665.00	
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	204262.00	
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40094.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28146.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1661167.00	

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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.



LilleRolf's Verksted AS

Årsregnskap for 2023

----- Aamot Regnskapstjenester AS – Godkjent regnskapsselskap - Tlf. 37 02 70 66 -----



RESULTATREGNSKAP

	Note	2023	2022
Salgsinntekt		2 302 388	1 681 252
Annen driftsinntekt		102 034	1 000
Sum driftsinntekt		2 404 422	1 682 252
Varekostnad		110 330	66 305
Lønnskostnad	1	1 661 167	1 364 387
Avskrivning varige driftsmidler	2	25 524	25 818
Annen driftskostnad		505 964	319 529
Driftsresultat		101 437	-93 787
Renteinntekt		366	0
Rentekostnad		1 060	365
Ordinært resultat før skattekostnad		100 743	-94 152
Skattekostnad på ordinært resultat	3	30 463	-36 346
Årsresultat		70 280	-57 806
Overføringer			
Overført annen egenkapital		60 507	0
Overført til udekket tap		9 773	-57 806
Sum overføringer		70 280	-57 806

Lillerolfs Verksted AS



BALANSE

	Note	2023	2022
Eiendeler			
<u>Anleggsmidler</u>			
Varige driftsmidler			
Bygningsmessig inventar	2	44 996	60 000
Maskiner, inventar, m.v	2	42 080	43 600
Sum varige driftsmidler		87 076	103 600
Sum anleggsmidler		87 076	103 600
<u>Omløpsmidler</u>			
Varer			
Varer		252 200	229 000
Sum varer		252 200	229 000
Fordringer			
Kundefordringer		6 700	58 536
Andre fordringer		38 549	16 587
Fordring på selskap i samme konsern		52 094	250 000
Sum fordringer		97 343	325 123
Bankinnskudd og kontanter		107 185	120 416
Sum omløpsmidler		456 728	674 539
Sum eiendeler		543 804	778 139

Lillerolfs Verksted AS




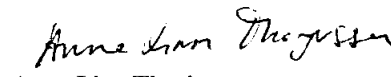
BALANSE

	Note	2023	2022
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		0	-9 773
Annen egenkapital		60 507	0
Sum opptjent egenkapital		60 507	-9 773
Sum egenkapital		160 507	90 227
<u>Gjeld</u>			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 258	43 871
Betalbar skatt	3	30 463	18 654
Skyldige offentlige avgifter		175 368	142 763
Gjeld til morselskap		0	345 807
Annen kortsiktig gjeld		155 208	136 816
Sum kortsiktig gjeld		383 297	687 911
Sum gjeld		383 297	687 911
Sum egenkapital og gjeld		543 804	778 139

Arendal, 26.02.2024

Styret for Lillerølf's Verksted AS


Rolf Trygve Thorjussen
Styrets leder


Anne Linn Thorjussen
Styremedlem

Lillerølf's Verksted AS



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023

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 60.500.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert og oppført til pålydende.

Note 1. Ansatte, lønn.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1.388.665	1.156.538
Arbeidsgiveravgift	204.262	163.873
Pensjonskostnader	40.094	25.011
Andre ytelser	<u>28.146</u>	<u>18.965</u>
Sum lønnskostnader	<u>1.661.167</u>	<u>1.364.387</u>
Antall årsverk	3	2

Note 2. Driftsmidler / avskrivninger.

	Bygningsm. inventar	Maskiner / inventar
Bokført verdi 1/1-23	60.000	43.600
Tilgang	0	9.000
Ordinære avskrivninger	<u>15.004</u>	<u>10.520</u>
Bokført verdi 31/12-23	<u>44.996</u>	<u>42.080</u>

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

LILLEROLF'S VERKSTED AS



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023

Note 3. Skatter.

Årets overskudd	100.743
+ Permanente kostnader	224
+ Midlertidige forskjeller	<u>37.500</u>

Grunnlag betalbar skatt 138.467

Betalbar skatt, 22% herav 30.463

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

Skattereduserende forskjeller – varer 60.500

Utsatt skattefordel, 22% herav, kr 13.310., er ikke balanseført.

Resultatført skatt fremkommer slik:

Betalbar skatt 30.463

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.

Note 6. Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer.

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

LILLEROLF'S VERKSTED AS