



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 31.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 410 082	3 672 003
Annen driftsinntekt		390	2 516
Sum inntekter		3 410 472	3 674 519
Kostnader			
Varekostnad		943 820	1 075 604
Lønnskostnad	1	1 088 886	1 150 578
Avskrivning på varige driftsmidler	2	7 000	4 060
Annen driftskostnad		1 066 887	1 012 651
Sum kostnader		3 106 594	3 242 893
Driftsresultat		303 878	431 626
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 964	684
Sum finansinntekter		5 964	684
Annen rentekostnad		408	196
Sum finanskostnader		408	196
Netto finans		5 556	488
Ordinært resultat før skattekostnad		309 434	432 114
Skattekostnad på ordinært resultat	3	70 515	7 357
Ordinært resultat etter skattekostnad		238 919	424 757
Årsresultat		238 919	424 757
Årsresultat etter minoritetsinteresser		238 919	424 757
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	4		150 000
Overføringer annen egenkapital	7	238 919	274 757
Sum overføringer og disponeringer		238 919	424 757



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	23 000	30 000
Sum varige driftsmidler		23 000	30 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		24 000	31 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		109 600	136 000
Sum varer		109 600	136 000
Fordringer			
Kundefordringer		75 475	385 884
Andre kortsiktige fordringer		16 249	33 308
Sum fordringer		91 724	419 192
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 556 211	1 194 243
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 556 211	1 194 243
Sum omløpsmidler		1 757 535	1 749 435
SUM EIENDELER		1 781 535	1 780 435

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs	7	26 683	26 683
Sum innskutt egenkapital		126 683	126 683
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 107 040	868 121
Sum opptjent egenkapital		1 107 040	868 121
Sum egenkapital		1 233 723	994 804
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		77 580	113 515
Betalbar skatt	3	70 515	7 357
Skyldig offentlige avgifter		262 778	389 723
Utbytte			150 000
Annen kortsiktig gjeld		136 938	125 036
Sum kortsiktig gjeld		547 811	785 631
Sum gjeld		547 811	785 631
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 781 535	1 780 435



**Årsregnskap 2018
for
Roli AS**

Organisasjonsnr. 986591176



Roli AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 410 082	3 672 003
Annen driftsinntekt		390	2 516
Sum driftsinntekter		3 410 472	3 674 519
Driftskostnader			
Varekostnad		943 820	1 075 604
Lønnskostnad	1	1 088 886	1 150 578
Avskrivning på varige driftsmidler	2	7 000	4 060
Annen driftskostnad		1 066 887	1 012 651
Sum driftskostnader		3 106 594	3 242 893
DRIFTSRESULTAT		303 878	431 626
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		5 964	684
Sum finansinntekter		5 964	684
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		408	196
Sum finanskostnader		408	196
NETTO FINANSPOSTER		5 556	488
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		309 434	432 114
Skattekostnad på ordinært resultat	3	70 515	7 357
ORDINÆRT RESULTAT		238 919	424 757
ARSRESULTAT		238 919	424 757
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	0	150 000
Overføringer annen egenkapital	7	238 919	274 757
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		238 919	424 757



Roli AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	23 000	30 000
Sum varige driftsmidler		23 000	30 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
SUM ANLEGGSMIDLER		24 000	31 000
OMLØPSMIDLER			
Varer		109 600	136 000
Fordringer			
Kundefordringer		75 475	385 884
Andre kortsiktige fordringer		16 249	33 308
Sum fordringer		91 724	419 192
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 556 211	1 194 243
SUM OMLØPSMIDLER		1 757 535	1 749 435
SUM EIENDELER		1 781 535	1 780 435



Roli AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Overkurs	7	26 683	26 683
Sum innskutt egenkapital		126 683	126 683
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 107 040	868 121
Sum opptjent egenkapital		1 107 040	868 121
SUM EGENKAPITAL		1 233 723	994 804
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		77 580	113 515
Betalbar skatt	3	70 515	7 357
Skyldig offentlige avgifter		262 778	389 723
Utbytte		0	150 000
Annen kortsiktig gjeld		136 938	125 036
SUM KORTSIKTIG GJELD		547 811	785 631
SUM GJELD		547 811	785 631
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 781 535	1 780 435

Kristiansand S, 31 mai 2019

Roy Parker
Styrets formann

Lisbeth Parker
Styremedlem

Peter Randolph Parker
Styremedlem



Roli AS

Noter 2018

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

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Roli AS

Organisasjonsnr. 986591176



Roli AS

Noter 2018

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	945 350	963 781
Arbeidsgiveravgift	116 530	156 739
Pensjonskostnader	23 200	23 631
Andre lønnsrelaterte ytelser	3 807	6 428
Totalt	1 088 886	1 150 578

Ytelser til ledende personer

Styrets leder / Daglig leder: 422.292

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstillende 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	588 626
Anskaffelseskost pr. 31/12	588 626
Akk. av/nedskr. pr 1/1	558 626
+ Ordinære avskrivninger	7 000
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	565 626
Balanseført verdi pr 31/12	23 000
Prosentstørrelse for ord. avskr.	20-20



Roli AS

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2018
Resultat før skattekostnader		309 434
Permanente og andre forskjeller		519
Endring i midlertidige forskjeller		-3 365
Inntekt		306 588

	2018	2017
Betalbar skatt	70 515	7 357
Samlede ordinære skattekostnader	70 515	7 357

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-18 459	-21 824
+ Utestående fordringer	-10 000	-10 000
Sum negative skatteøkende forskjeller	28 459	31 824
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	28 459	31 824

Note 4 - Overføringer og Disponeringer

Overføring annen egenkapital	238 919
Totalt	238 919



Roli AS

Noter 2018

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 69 326 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 58 848.

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
Egenkapital 1.1.	100 000	26 683	868 121	994 804
Årets overskudd			238 919	238 919
Avsatt til ordinært utbytte			0	0
Egenkapital 31.12	100 000	26 683	1 107 040	1 233 723