



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 559 065
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GOTTERIET AS
Forretningsadresse: Jernbanevegen 7
2900 FAGERNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Pawel Jozef Michalski
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 17.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 952 926	2 259 276
Sum inntekter	1	1 952 926	2 259 276
Kostnader			
Varekostnad	1,8	973 462	1 133 726
Lønnskostnad	2	867 879	649 999
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	33 600	33 600
Annen driftskostnad		250 194	283 547
Sum kostnader		2 125 135	2 100 873
Driftsresultat		-172 209	158 403
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32	75
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		2 568	9 402
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-2 536	-9 326
Ordinært resultat før skattekostnad	3,11	-174 745	149 077
Skattekostnad på ordinært resultat			38 382
Ordinært resultat etter skattekostnad	11	-174 745	110 695
Årsresultat	11	-174 745	110 695
Totalresultat		-174 745	110 695
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	11	-12 822	
Overføringer til/fra annen egenkapital	11	-161 923	110 695
Sum overføringer og disponeringer	11	-174 745	110 695



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	5	55 600	83 400
Sum immaterielle eiendeler	5	55 600	83 400
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5	11 600	17 400
Sum varige driftsmidler	5	11 600	17 400
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7	153 319	153 319
Sum finansielle anleggsmidler	4,7	153 319	153 319
Sum anleggsmidler	4,7	220 519	254 119
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	94 923	127 018
Sum varer	8	94 923	127 018
Fordringer			
Kundefordringer	7	11 980	18 565
Andre fordringer	7	4 159	28 458
Sum fordringer	7	16 139	47 023
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	38 321	76 208
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		38 321	76 208
Sum omløpsmidler		149 383	250 249
SUM EIENDELER		369 902	504 368



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital	4	30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	12 822	
Minoritetsinteresser	11		161 923
Sum opptjent egenkapital	11	-12 822	161 923
Sum egenkapital	11	17 178	191 923
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		87 500
Sum annen langsiktig gjeld	6	0	87 500
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 083	9 208
Betalbar skatt	3		39 107
Skyldige offentlige avgifter		49 692	34 331
Kortsiktig konserngjeld	4	184 440	35 000
Annen kortsiktig gjeld	1	99 509	107 298
Sum kortsiktig gjeld	1	352 724	224 944
Sum gjeld		352 724	312 444
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		369 902	504 368



Årsregnskap

2017

Gotteriet AS

Organisasjonsnummer: 914 559 065



Gotteriet AS

	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINNTEKTER			
Salgsinntekt		1 952 926	2 259 276
Sum driftsinntekter	1	1 952 926	2 259 276
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad	1,8	973 462	1 133 726
Lønnskostnad	2	867 879	649 999
Avskrivning varige driftsmidler	5	33 600	33 600
Annen driftskostnad		250 194	283 547
Sum driftskostnader		2 125 135	2 100 873
Driftsresultat		-172 209	158 403
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt		32	75
Rentekostnad		2 568	9 402
Resultat av finansposter		-2 536	-9 326
Ordinært resultat før skattekostnad	3,11	-174 745	149 077
Skattekostnad på ordinært resultat		0	38 382
Ordinært resultat	11	-174 745	110 695
Årsresultat	11	-174 745	110 695
OVERFØRINGER			
Avregnet mot annen egenkapital	11	-161 923	110 695
Udekket tap	11	-12 822	0
Sum overføringer	11	-174 745	110 695

Organisasjonsnummer: 914 559 065



Gotteriet AS

	Note	2017	2016
BALANSE PR. 31. DESEMBER			
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	5	55 600	83 400
Sum immaterielle eiendeler	5	55 600	83 400
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormask. ol.	5	11 600	17 400
Sum varige driftsmidler	5	11 600	17 400
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7	153 319	153 319
Sum finansielle anleggsmidler	4,7	153 319	153 319
Sum anleggsmidler	4,7	220 519	254 119
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer	8	94 923	127 018
Sum varer	8	94 923	127 018
Fordringer			
Kundefordringer	7	11 980	18 565
Andre fordringer	7	4 159	28 458
Sum fordringer	7	16 139	47 023
Bankinnskudd og kontanter			
Bankinnskudd og kontanter	10	38 321	76 208
Sum bankinnskudd og kontanter	10	38 321	76 208
Sum omløpsmidler		149 383	250 249
SUM EIENDELER		369 902	504 368

Organisasjonsnummer: 914 559 065

**Gotteriet AS**

	Note	2017	2016
BALANSE PR. 31. DESEMBER			
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	4	30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	-12 822	0
Annen egenkapital	11	0	161 923
Sum opptjent egenkapital	11	-12 822	161 923
Sum egenkapital	11	17 178	191 923
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	0	87 500
Sum annen langsiktig gjeld	6	0	87 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 083	9 208
Betalbar skatt	3	0	39 107
Skattetrekk og øvrige trekk		22 335	26 332
Skyldige offentlige avgifter		27 357	7 999
Annen kortsiktig gjeld	1	99 509	107 298
Gjeld til foretak i samme konsern	4	184 440	35 000
Sum kortsiktig gjeld	1	352 724	224 944
Sum gjeld		352 724	312 444
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		369 902	504 368

Fagernes, 31.12.2017 /
Styret for Gotteriet ASPawel Jozef Michalski
Styrets leder/daglig leder

Organisasjonsnummer: 914 559 065



Gotteriet AS		Noter til årsregnskapet 2017																																								
1	Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer																																									
	<p>Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er ingen endring i regnskapsprinsipp sammenlignet med 2016.</p> <p>Salgsinntekter Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, retur, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.</p> <p>Klassifisering av balanseposter Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.</p> <p>Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.</p> <p>Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.</p> <p>Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer verdsettes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.</p> <p>Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.</p> <p>Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.</p> <p>Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.</p>																																									
2	Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.																																									
	<p><u>Lønnskostnader består av følgende poster:</u></p> <table border="1"><thead><tr><th></th><th>2017</th><th>2016</th></tr></thead><tbody><tr><td>Lønninger</td><td>798 192</td><td>599 826</td></tr><tr><td>Arbeidsgiveravgift</td><td>53 399</td><td>39 062</td></tr><tr><td>Pensjonskostnad</td><td>15 648</td><td>10 599</td></tr><tr><td>Andre lønnskostnader</td><td>640</td><td>513</td></tr><tr><td>Sum lønnskostnader</td><td>867 879</td><td>649 999</td></tr></tbody></table> <p>Årsverk</p> <table border="1"><thead><tr><th></th><th>2017</th><th>2016</th></tr></thead><tbody><tr><td>Årsverk</td><td>1,5</td><td>1,5</td></tr></tbody></table> <p><u>Offentlig tjenstepensjonsordning</u> Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.</p> <p><u>Godtgjørelser</u></p> <table border="1"><thead><tr><th></th><th>Daglig leder</th><th>Styret</th></tr></thead><tbody><tr><td>Lønn</td><td>217 928</td><td></td></tr><tr><td>Annen godtgjørelse</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Pensjonskostnader</td><td>4 359</td><td></td></tr><tr><td>Sum godtgjørelser</td><td>222 287</td><td>0</td></tr></tbody></table>		2017	2016	Lønninger	798 192	599 826	Arbeidsgiveravgift	53 399	39 062	Pensjonskostnad	15 648	10 599	Andre lønnskostnader	640	513	Sum lønnskostnader	867 879	649 999		2017	2016	Årsverk	1,5	1,5		Daglig leder	Styret	Lønn	217 928		Annen godtgjørelse			Pensjonskostnader	4 359		Sum godtgjørelser	222 287	0		
	2017	2016																																								
Lønninger	798 192	599 826																																								
Arbeidsgiveravgift	53 399	39 062																																								
Pensjonskostnad	15 648	10 599																																								
Andre lønnskostnader	640	513																																								
Sum lønnskostnader	867 879	649 999																																								
	2017	2016																																								
Årsverk	1,5	1,5																																								
	Daglig leder	Styret																																								
Lønn	217 928																																									
Annen godtgjørelse																																										
Pensjonskostnader	4 359																																									
Sum godtgjørelser	222 287	0																																								



Gotteriet AS		Noter til årsregnskapet 2017		
3	Skatter	2017		
<i>Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt:</i>				
	Resultat før skattekostnad			-174 745
	Permanente forskjeller			65
	Endring i midlertidige forskjeller			12 560
	Overført til fremførbart underskudd			162 120
	Årets skattepliktige inntekt			0
	Betalbar skatt av årets skattepliktige inntekt			0
	Endring utsatt skatt			0
	Skattekostnad i resultatregnskapet			0
		31.12.2016	31.12.2017	Endring
<i>Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og beregning av utsatt skatt:</i>				
	Midlertidige forskjeller knyttet til:			
	Driftsmidler og goodwill	-4 400	-16 960	12 560
	Driftsmidler og goodwill			0
	Sum midlertidige forskjeller i årets skattepliktige inntekt	-4 400	-16 960	12 560
	Underskudd til fremføring		-162 120	
	Sum midlertidige forskjeller	-4 400	-179 080	-2 900
	Utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-)	-1 056	-41 188	40 132
Ved beregning av betalbar skatt benyttes 24 % og for utsatt skatt / utsatt skattefordel benyttes 24 % for 2016 og 23 % for 2017. Utsatt skattefordel er ikke inntatt i regnskapet				
4	Antall aksjer, aksjeeiere m.v.			
Selskapets aksjekapital, kr 30 000, er fordelt på 30 aksjer, hver pålydende kr 1 000. Alle aksjer har like rettigheter.				
Selskapets aksjonærer er:				
	Rolle	Eierandel:		
Bobas AS	Representert ved styrets leder	100%		
Gjeld til foretak i samme konsern:				
	Kortsiktig lån fra morselskap	160 000		
	Kortsiktig lån fra foretak i samme konsern	24 440		
	Sum konsernmellomværende	184 440		
5	Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			
		Inventar og utstyr	Goodwill	SUM
	Anskaffelseskost 31.12.2016			0
	Årets tilgang	29 000	139 000	168 000
	Årets avgang			0
	Anskaffelseskost 31.12.2017	29 000	139 000	168 000
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2016	11 600	55 600	67 200
	Avskrivning i 2017	5 800	27 800	33 600
	Tilbakeført avskrivning i 2017			0
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2017	17 400	83 400	100 800
	Balanseverdi pr. 31.12.2017	11 600	55 600	67 200
	Prosentsetter for lineære avskrivninger	20%	20%	



Gotteriet AS		Noter til årsregnskapet 2017			
6	Pantstillelser				
	Gjeld sikret ved pant			<u>0</u>	
7	Kundefordringer og andre fordringer				
	Fordringer er vurdert til pålydende.				
8	Varebeholdning				
	Varebeholdningen er vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi.				
10	Bundne midler				
	Av innestående i bank er kr 22 335 bundet til ansattes skattetreksmidler.				
11	Egenkapital				
		Aksjekapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
	Egenkapital 01.01.2017	30 000	161 923	0	191 923
	Årets resultat		-161 923	-12 822	-174 745
	Egenkapital 31.12.2017		0	-12 822	17 178