



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 957 065 538
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANDREAS BOTTOLFS VERKSTED AS
Forretningsadresse: Heggenveien 9
3370 VIKERSUND

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: Jørn Bottolfs
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 521 840	10 318 150
Sum inntekter		9 521 840	10 318 150
Kostnader			
Varekostnad		6 697 466	7 077 260
Lønnskostnad	4, 5	2 162 699	1 847 901
Avskrivning	6	33 118	25 647
Annen driftskostnad	4	1 235 372	1 220 482
Sum kostnader		10 128 655	10 171 290
Driftsresultat		-606 815	146 860
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5 225	4 495
Sum finansinntekter		5 225	4 495
Annen finanskostnad		20 393	8 534
Sum finanskostnader		20 393	8 534
Netto finans		-15 168	-4 039
Ordinært resultat før skattekostnad		-621 983	142 822
Ordinært resultat etter skattekostnad		-621 983	142 822
Årsresultat		-621 983	142 822
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	-613 181	134 020
Overføringer annen egenkapital	9	-8 801	8 801
Sum overføringer og disponeringer		-621 983	142 822



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	140 146	157 275
Maskiner og anlegg	6	47 611	63 600
Sum varige driftsmidler		187 757	220 875
Sum anleggsmidler		187 757	220 875
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	3	3 116 451	2 824 459
Fordringer			
Kundefordringer		109 601	169 244
Andre fordringer		10 076	56 688
Sum fordringer		119 677	225 932
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	114 048	144 846
Sum omløpsmidler		3 350 177	3 195 237
SUM EIENDELER		3 537 934	3 416 112
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	300 000	300 000
Overkurs	9	286 819	900 000
Sum innskutt egenkapital		586 819	1 200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9		8 801
Annen egenkapital	9		8 801
Sum opptjent egenkapital			8 801
Sum egenkapital		586 819	1 208 801
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 355 838	695 095
Skyldige offentlige avgifter	2	287 295	190 037
Annen kortsiktig gjeld		1 307 982	1 322 179
Sum kortsiktig gjeld		2 951 115	2 207 311
Sum gjeld		2 951 115	2 207 311
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 537 934	3 416 112



Andreas Bottolfs Verksted AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



Andreas Bottolfs Verksted AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 2 - Bankinnskudd

Selskapet har følgende bundne bankmidler per 31.12:

	2018
Bundne skattetrekksmidler utgjør	45 772

Note 3 - Varer

	2018	2017
Innkjøpte varer for videresalg	3 116 451	2 824 459

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2018	2017
Lønninger	1 840 935	1 569 672
Arbeidsgiveravgift	264 801	226 103
Pensjonskostnader	37 093	33 918
Andre ytelser	19 870	18 208
Sum	<u>2 162 699</u>	<u>1 847 901</u>

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjon
Daglig leder	377 190	6 182

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2018
Revisjon	59 840
Andre tjenester	8 700
Sum	<u>68 540</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 5 - Pensjoner

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Andreas Bottolfs Verksted AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 6 - Varige driftsmidler

	Påkostning leid bygg	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	171 295	276 462	120 399	568 156
Anskaffelseskost 31.12.	171 295	276 462	120 399	568 156
Akk.avskrivning 31.12.	-31 150	-228 851	-120 399	-380 400
Balanseført pr. 31.12.	140 145	47 611	0	187 756
Årets avskrivninger	17 130	15 989	0	33 119
Økonomisk levetid	10 år	5 år	4 år	
Avskrivningsplan	Saldo	Saldo	Saldo	

Note 7 - Avsetning for forpliktelser

Garantiforpliktelse	2018	2017
Avsatt til garantiforpliktelser	20 000	20 000

Det er stilt et garantibeløp på kr 1 000 000 overfor leverandører. Som sikkerhet er det tinglyst pant i fast eiendom, kundefordringer og varelager med kr 2 730 000.



Andreas Bottolfs Verksted AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 8 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	-621 983	142 821
Permanente forskjeller	0	1 240
Endring i midlertidige forskjeller	5 685	2 315
Alminnelig inntekt	-616 298	146 376
Anvendt fremførbart underskudd	0	-146 376
Årets skattegrunnlag	-616 298	0

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2018	2017
Driftsmidler inkl goodwill	7 080	12 159
Varebeholdning	-150 000	-150 000
Utestående fordringer	-27 596	-26 990
Regnskapsmessige avsetninger, fremtidig vedlikehold mv	-20 000	-20 000
Sum	-190 516	-184 831
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-2 545 047	-1 928 749
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-2 735 563	-2 113 580
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-2 735 563	-2 113 580
Sum	0	0

Av forsiktighetshensyn er utsatt skattefordel per 31.12.18 ikke balanseført.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	300 000	900 000	0	8 801	1 208 801
Årsresultat	0	-613 181	0	-8 801	-621 982
Egenkapital 31.12.	300 000	286 819	0	0	586 819

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	3 000 kr	300 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Jørn Bottolfs	100	100 %	100 %



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Hovevnt. 9, NO-3370 Vikersund

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Andreas Bottolfs Verksted AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Andreas Bottolfs Verksted AS som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Vikersund, 27. juni 2019
ERNST & YOUNG AS

Thomas Karlsen
statsautorisert revisor



Andreas Bottolfs Verksted AS

Årsrapport for 2018

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Andreas Bottolfs Verksted AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 521 840	10 318 150
Driftskostnader			
Varekostnad		6 697 466	7 077 260
Lønnskostnad	4, 5	2 162 699	1 847 901
Avskrivning	6	33 118	25 647
Annen driftskostnad	4	1 235 372	1 220 482
Sum driftskostnader		10 128 655	10 171 290
Driftsresultat		-606 815	146 860
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5 225	4 495
Annen finanskostnad		20 393	8 534
Netto finansposter		-15 168	-4 039
Ordinært resultat før skattekostnad		-621 983	142 822
Årsresultat		-621 983	142 822
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	-8 801	8 801
Udekket tap	9	-613 181	134 020
Sum disponert		-621 983	142 822



Andreas Bottolfs Verksted AS

Balanse 31. Desember

	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	140 146	157 275
Maskiner og anlegg	6	<u>47 611</u>	<u>63 600</u>
Sum varige driftsmidler		<u>187 757</u>	<u>220 875</u>
Sum anleggsmidler		<u>187 757</u>	<u>220 875</u>
Omløpsmidler			
Varer	3	<u>3 116 451</u>	<u>2 824 459</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		109 601	169 244
Andre fordringer		<u>10 076</u>	<u>56 688</u>
Sum fordringer		<u>119 677</u>	<u>225 932</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	<u>114 048</u>	<u>144 846</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 350 177</u>	<u>3 195 237</u>
Sum eiendeler		<u>3 537 934</u>	<u>3 416 112</u>



Andreas Bottolfs Verksted AS

Balanse 31. Desember

	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	9, 10	300 000	300 000
Overkurs	9	286 819	900 000
Sum innskutt egenkapital		<u>586 819</u>	<u>1 200 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	0	8 801
Sum opptjent egenkapital		<u>0</u>	<u>8 801</u>
Sum egenkapital		<u>586 819</u>	<u>1 208 801</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 355 838	695 095
Skyldige offentlige avgifter	2	287 295	190 037
Annen kortsiktig gjeld		1 307 982	1 322 179
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 951 115</u>	<u>2 207 311</u>
Sum gjeld		<u>2 951 115</u>	<u>2 207 311</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 537 934</u>	<u>3 416 112</u>

31. desember 2018

Vikersund, 24. juni 2019


Jørn Bottolfs
styreleder


Ellen Iversen
styremedlem



Andreas Bottolfs Verksted AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.



Andreas Bottolfs Verksted AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 2 - Bankinnskudd

Selskapet har følgende bundne bankmidler per 31.12:

	2018
Bundne skattetrekksmidler utgjør	45 772

Note 3 - Varer

	2018	2017
Innkjøpte varer for videresalg	3 116 451	2 824 459

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2018	2017
Lønninger	1 840 935	1 569 672
Arbeidsgiveravgift	264 801	226 103
Pensjonskostnader	37 093	33 918
Andre ytelser	19 870	18 208
Sum	<u>2 162 699</u>	<u>1 847 901</u>

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjon
Daglig leder	377 190	6 182

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2018
Revisjon	59 840
Andre tjenester	8 700
Sum	<u>68 540</u>

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 5 - Pensjoner

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Andreas Bottolfs Verksted AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 6 - Varige driftsmidler

	Påkostning leid bygg	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	171 295	276 462	120 399	568 156
Anskaffelseskost 31.12.	171 295	276 462	120 399	568 156
Akk.avskrivning 31.12.	-31 150	-228 851	-120 399	-380 400
Balanseført pr. 31.12.	140 145	47 611	0	187 756
Årets avskrivninger	17 130	15 989	0	33 119
Økonomisk levetid	10 år	5 år	4 år	
Avskrivningsplan	Saldo	Saldo	Saldo	

Note 7 - Avsetning for forpliktelser

Garantiforpliktelse	2018	2017
Avsatt til garantiforpliktelser	20 000	20 000

Det er stilt et garantibeløp på kr 1 000 000 overfor leverandører. Som sikkerhet er det tinglyst pant i fast eiendom, kundefordringer og varelager med kr 2 730 000.



Andreas Bottolfs Verksted AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 8 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	-621 983	142 821
Permanente forskjeller	0	1 240
Endring i midlertidige forskjeller	5 685	2 315
Alminnelig inntekt	-616 298	146 376
Anvendt fremførbart underskudd	0	-146 376
Årets skattegrunnlag	-616 298	0

Oversikt over midlertidige forskjeller	2018	2017
Driftsmidler inkl goodwill	7 080	12 159
Varebeholdning	-150 000	-150 000
Utestående fordringer	-27 596	-26 990
Regnskapsmessige avsetninger, fremtidig vedlikehold mv	-20 000	-20 000
Sum	-190 516	-184 831
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-2 545 047	-1 928 749
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-2 735 563	-2 113 580
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-2 735 563	-2 113 580
Sum	0	0

Av forsiktighetshensyn er utsatt skattefordel per 31.12.18 ikke balanseført.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	300 000	900 000	0	8 801	1 208 801
Årsresultat	0	-613 181	0	-8 801	-621 982
Egenkapital 31.12.	300 000	286 819	0	0	586 819

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	3 000 kr	300 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Jørn Bottolfs	100	100 %	100 %