



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 28.04.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 993 146	2 043 915
Annen driftsinntekt		266 130	202 928
Sum inntekter	1	2 259 276	2 246 843
Kostnader			
Varekostnad	1,8	1 133 726	1 157 000
Lønnskostnad	2	649 999	677 250
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	33 600	33 600
Annen driftskostnad		283 547	294 380
Sum kostnader		2 100 873	2 162 230
Driftsresultat		158 403	84 612
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		75	104
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		9 402	18 074
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-9 326	-17 970
Ordinært resultat før skattekostnad	3,11	149 077	66 642
Skattekostnad på ordinært resultat		38 382	15 414
Ordinært resultat etter skattekostnad	11	110 695	51 228
Årsresultat	11	110 695	51 228
Totalresultat		110 695	51 228
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	11	110 695	51 228
Sum overføringer og disponeringer	11	110 695	51 228



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	5	83 400	111 200
Sum immaterielle eiendeler	5	83 400	111 200
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5	17 400	23 200
Sum varige driftsmidler	5	17 400	23 200
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		40 000
Andre fordringer	7	153 319	153 319
Sum finansielle anleggsmidler	4,7	153 319	193 319
Sum anleggsmidler	4,7	254 119	327 719
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	8	127 018	119 807
Sum varer	8	127 018	119 807
Fordringer			
Kundefordringer	7	18 565	1 315
Andre fordringer	7	28 458	3 952
Sum fordringer	7	47 023	5 267
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	76 208	153 929
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		76 208	153 929
Sum omløpsmidler		250 249	279 002



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
SUM EIENDELER	1	504 368	606 721
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			
Annen egenkapital	11	161 923	51 228
Sum opptjent egenkapital	11	161 923	51 228
Sum egenkapital	11	191 923	81 228
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		725
Sum avsetninger for forpliktelser	3	0	725
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	87 500	237 500
Sum annen langsiktig gjeld	6	87 500	237 500
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 208	9 730
Betalbar skatt	3	39 107	14 689
Skyldige offentlige avgifter		34 331	53 160
Kortsiktig konserngjeld	4	35 000	
Annen kortsiktig gjeld	1	107 298	209 689
Sum kortsiktig gjeld	1	224 944	287 268
Sum gjeld		312 444	525 493
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1	504 368	606 721



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Årsregnskap

2016

Gotteriet AS

Organisasjonsnummer: 914 559 065



Gotteriet AS

	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINNEKTER			
Salgsinntekt		1 993 146	2 043 915
Provisjonsinntekt		266 130	202 928
Sum driftsinntekter	1	2 259 276	2 246 843
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad	1,8	1 133 726	1 157 000
Lønnskostnad	2	649 999	677 250
Avskrivning varige driftsmidler	5	33 600	33 600
Annen driftskostnad		283 547	294 380
Sum driftskostnader		2 100 873	2 162 230
Driftsresultat		158 403	84 612
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt		75	104
Rentekostnad		9 402	18 074
Resultat av finansposter		-9 326	-17 970
Ordinært resultat før skattekostnad	3,11	149 077	66 642
Skattekostnad på ordinært resultat		38 382	15 414
Ordinært resultat	11	110 695	51 228
Årsresultat	11	110 695	51 228
OVERFØRINGER			
Overført annen egenkapital	11	110 695	51 228
Sum overføringer	11	110 695	51 228

Organisasjonsnummer: 914 559 065



Gotteriet AS

	Note	2016	2015
BALANSE PR. 31. DESEMBER			
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	5	83 400	111 200
Sum immaterielle eiendeler	5	83 400	111 200
Varige driftsmidler			
Inventar og utstyr	5	17 400	23 200
Sum varige driftsmidler	5	17 400	23 200
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	0	40 000
Andre fordringer	7	153 319	153 319
Sum finansielle anleggsmidler	4,7	153 319	193 319
Sum anleggsmidler	4,7	254 119	327 719
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Beholdning varer	8	104 492	113 192
Beholdning premiespill	8	22 526	6 615
Sum varer	8	127 018	119 807
Fordringer			
Kundefordringer	7	18 565	1 315
Andre fordringer	7	28 458	3 952
Sum fordringer	7	47 023	5 267
Bankinnskudd og kontanter			
Bankinnskudd og kontanter	10	76 208	153 929
Sum bankinnskudd og kontanter	10	76 208	153 929
Sum omløpsmidler		250 249	279 002
SUM EIENDELER	1	504 368	606 721

Organisasjonsnummer: 914 559 065



Gotteriet AS

	Note	2016	2015
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			
Annen egenkapital	11	161 923	51 228
Sum opptjent egenkapital	11	161 923	51 228
Sum egenkapital	11	191 923	81 228
GJELD			
Avsetninger for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	725
Sum avsetninger for forpliktelser	3	0	725
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	87 500	237 500
Sum annen langsiktig gjeld	6	87 500	237 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 208	9 730
Betalbar skatt	3	39 107	14 689
Skattetrekk og øvrige trekk		26 332	31 307
Skyldige offentlige avgifter		7 999	21 853
Annen kortsiktig gjeld	1	107 298	209 689
Gjeld til foretak i samme konsern	4	35 000	0
Sum kortsiktig gjeld	1	224 944	287 268
Sum gjeld		312 444	525 493
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1	504 368	606 721

Fagernes, 31.12.2016 / 28.04.17
Styret for Gotteriet AS

Pawel Jozef Michalski
Styrets leder/daglig leder

Organisasjonsnummer: 914 559 065



Gotteriet AS

Noter til årsregnskapet
2016

1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er ingen endring i regnskapsprinsipp sammenlignet med 2015.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

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.

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.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

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.

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.

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.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2016	2015
Lønninger	599 826	624 131
Arbeidsgiveravgift	39 062	40 627
Pensjonskostnad	10 599	10 662
Andre lønnskostnader	513	1 830
Sum lønnskostnader	649 999	677 250

	2016	2015
Årsverk	1,5	1,5

Offentlig tjenstepensjonsordning

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstillere kravene i loven.

Godtgjørelser

	Daglig leder	Styret
Lønn		
Annen godtgjørelse		
Pensjonskostnader		
Sum godtgjørelser	0	0



Gotteriet AS		Noter til årsregnskapet 2016		
3	Skatter	2016		
<i>Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat for skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt:</i>				
	Resultat før skattekostnad			149 077
	Permanente forskjeller			52
	Endring i midlertidige forskjeller			7 300
	Årets skattepliktige inntekt			156 429
	Betalbar skatt av årets skattepliktige inntekt			39 107
	Endring utsatt skatt			-725
	Skattekostnad i resultatregnskapet			38 382
		31.12.2015	31.12.2016	Endring
<i>Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og beregning av utsatt skatt:</i>				
	Midlertidige forskjeller knyttet til: Driftsmidler og goodwill	2 900	-4 400	7 300
	Sum midlertidige forskjeller	2 900	-4 400	-2 900
	Utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-)	725	-1 056	1 781
Ved beregning av betalbar skatt benyttes 25 % og for utsatt skatt / utsatt skattefordel benyttes 24 % for 2016 og 25 % for 2015. 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.				
	<u>Selskapets aksjonærer er:</u>	<u>Rolle</u>	<u>Eierandel:</u>	
	Bobas AS	Representert ved styrets leder	100%	
	Mellomværende med morselskap:			
	Kortsiktig lån fra morselskap		35 000	
5	Varige driftsmidler			
		Inventar og utstyr	Goodwill	SUM
	Anskaffelseskost 31.12.2015			0
	Årets tilgang	29 000	139 000	168 000
	Årets avgang			0
	Anskaffelseskost 31.12.2016	29 000	139 000	168 000
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2015	5 800	27 800	33 600
	Avskrivning i 2016	5 800	27 800	33 600
	Tilbakeført avskrivning i 2016			0
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2016	11 600	55 600	67 200
	Balanseverdi pr. 31.12.2016	17 400	83 400	100 800
	Prosentsetter for lineære avskrivninger	20%	20%	



Gotteriet AS		Noter til årsregnskapet 2016		
6	Pantstillelser			
	Gjeld sikret ved pant			87 500
	<i>Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for ovennevnte gjeld er:</i>			
	Inventar og utstyr			17 400
	Goodwill			83 400
	Varelager			127 018
	SUM			227 818
	Gjeld til kredittinstitusjoner vil fem år etter regnskapsårets slutt utgjøre:			0
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 20 039 bundet til ansattes skattetreksmidler.			
11	Egenkapital			
		Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
	Egenkapital 01.01.2016	30 000	51 228	81 228
	Årets resultat		110 695	110 695
	Egenkapital 31.12.2016	30 000	161 923	191 923



Gotteriet AS

Styrets årsberetning
2016

1. Virksomhetens art og hvor den drives

Gotteriet AS er en handelsbedrift, beliggende i Nord-Aurdal kommune. Bedriften har som virksomhet kioskdirift med bredt vareutvalg med hovedvekt på nærings- og nytelsesmidler.

2. Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet har økt omsetningen i forhold til fjoråret med 0,6 %. Resultatgraden er økt fra 3,8 til 7,0 i år. Selskapet har en egenkapitalandel på 38 %. Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

3. Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

4. Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016.

5. Likestilling

Selskapet har tre ansatte, som alle er kvinner. Styret består av en mann. Styret har, ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier, ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

6. Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

Pagernes, 28.04.2017
Gotteriet AS

Pawel Jozef Michalski
Daglig leder/styrets leder