



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: 21.09.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		635 711	3 410 082
Annen driftsinntekt		160 000	390
Sum inntekter		795 711	3 410 472
Kostnader			
Varekostnad		152 208	943 820
Lønnskostnad	1	479 207	1 088 886
Avskrivning på varige driftsmidler	2	12 564	7 000
Annen driftskostnad		410 154	1 066 887
Sum kostnader		1 054 133	3 106 594
Driftsresultat		-258 421	303 878
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 745	5 964
Sum finansinntekter		6 745	5 964
Annen rentekostnad		493	408
Sum finanskostnader		493	408
Netto finans		6 251	5 556
Ordinært resultat før skattekostnad		-252 170	309 434
Skattekostnad på ordinært resultat	3		70 515
Ordinært resultat etter skattekostnad		-252 170	238 919
Årsresultat		-252 170	238 919
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-252 170	238 919
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	7	650 000	
Overføringer annen egenkapital	7	-902 170	238 919
Sum overføringer og disponeringer		-252 170	238 919



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	27 500	23 000
Sum varige driftsmidler		27 500	23 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		28 500	24 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			109 600
Sum varer			109 600
Fordringer			
Kundefordringer		939	75 475
Andre kortsiktige fordringer			16 249
Sum fordringer		939	91 724
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	403 659	1 556 211
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		403 659	1 556 211
Sum omløpsmidler		404 598	1 757 535
SUM EIENDELER		433 098	1 781 535

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
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	204 871	1 107 040
Sum opptjent egenkapital		204 871	1 107 040
Sum egenkapital		331 554	1 233 723
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 078	77 580
Betalbar skatt	3		70 515
Skyldig offentlige avgifter		37 668	262 778
Annen kortsiktig gjeld		53 798	136 938
Sum kortsiktig gjeld		101 544	547 811
Sum gjeld		101 544	547 811
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		433 098	1 781 535



**Årsregnskap 2019
for
Roli AS**

Organisasjonsnr. 986591176



Roli AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		635 711	3 410 082
Annen driftsinntekt		160 000	390
Sum driftsinntekter		795 711	3 410 472
Driftskostnader			
Varekostnad		152 208	943 820
Lønnskostnad	1	479 207	1 088 886
Avskrivning på varige driftsmidler	2	12 564	7 000
Annen driftskostnad		410 154	1 066 887
Sum driftskostnader		1 054 133	3 106 594
DRIFTSRESULTAT		(258 421)	303 878
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6 745	5 964
Sum finansinntekter		6 745	5 964
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		493	408
Sum finanskostnader		493	408
NETTO FINANSPOSTER		6 251	5 556
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(252 170)	309 434
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	70 515
ORDINÆRT RESULTAT		(252 170)	238 919
ÅRSRESULTAT		(252 170)	238 919
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte	7	650 000	0
Overføringer annen egenkapital	7	(902 170)	238 919
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(252 170)	238 919



Roli AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	27 500	23 000
Sum varige driftsmidler		27 500	23 000
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
SUM ANLEGGSMIDLER		28 500	24 000
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer		0	109 600
Kundefordringer		939	75 475
Andre kortsiktige fordringer		0	16 249
Sum fordringer		939	91 724
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	403 659	1 556 211
SUM OMLØPSMIDLER		404 598	1 757 535
SUM EIENDELER		433 098	1 781 535



Roli AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
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	204 871	1 107 040
Sum opptjent egenkapital		204 871	1 107 040
SUM EGENKAPITAL		331 554	1 233 723
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		10 079	77 580
Betalbar skatt	3	0	70 515
Skyldig offentlige avgifter		37 668	262 778
Annen kortsiktig gjeld		53 798	136 938
SUM KORTSIKTIG GJELD		101 544	547 811
SUM GJELD		101 544	547 811
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		433 098	1 781 535

Kristiansand S, 21.9.2020

Roy Parker
Styrets formann

Lisbeth Parker
Styremedlem

Peter Randolph Parker
Styremedlem



Roli AS

Noter 2019

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 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.

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

Noter for Roli AS

Organisasjonsnr. 986591176



Roli AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	405 519	945 350
Arbeidsgiveravgift	57 798	116 530
Pensjonskostnader	15 890	23 200
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	3 807
Totalt	479 207	1 088 886

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillende 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

	Driftsløse, inventar, verkøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	588 626
+ Tilgang	17 064
Anskaffelseskost pr. 31/12	605 690
Akk. av/nedskr. pr 1/1	565 626
+ Ordinære avskrivninger	12 564
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	578 190
Balanseført verdi pr 31/12	27 500
Prosentats for ord. avskr.	20-33

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2019
Resultat før skattekostnader	-252 170
Permanente og andre forskjeller	599
Endring i midlertidige forskjeller	-28 459

Noter for Roli AS

Organisasjonsnr. 986591176



Roli AS

Noter 2019

Inntekt -280 030

	2019	2018
Betalbar skatt	0	70 515
Samlede ordinære skattekostnader	0	70 515

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	-18 459
+ Utestående fordringer	0	-10 000
- Fremførbart skattemessig underskudd	280 030	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	280 030	28 459
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	280 030	28 459

Note 4 - Overføringer og Disponeringer

Vedtatt tilleggsutbytte	650 000
Overføring annen egenkapital	-902 170
Totalt	-252 170



Roli AS

Noter 2019

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 25 703 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 69 326.

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	1 107 040	1 233 723
Årets overskudd			-252 170	-252 170
Avsatt til ordinært utbytte			0	0
Egenkapital 31.12	100 000	26 683	204 871	331 554