



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 445 462  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILLEROLFS VERKSTED AS  
Forretningsadresse: Parkveien 2  
4838 ARENDAL

### 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: Aamot Regnskapstjenester AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

### 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, 28.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 475 527	996 513
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 475 527</b>	<b>996 513</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		11 984	306 082
Lønnskostnad	4	1 103 241	757 777
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	21 148	16 915
Annen driftskostnad		269 342	236 808
<b>Sum kostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>69 811</b>	<b>-321 069</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		63	65
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		688	407
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>69 186</b>	<b>-321 411</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>69 186</b>	<b>-321 411</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>69 186</b>	<b>-321 411</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		0	0
Udekket tap		69 186	-321 411
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>69 186</b>	<b>-321 411</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	84 800	67 700
Sum varige driftsmidler		84 800	67 700
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		84 800	67 700
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1	3 500	
Sum varer		3 500	0
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1	3 423	78 375
Andre fordringer	1	18 778	1 468
Sum fordringer		22 201	79 843
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	89 845	66 334
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		89 845	66 334
Sum omløpsmidler		115 546	146 177
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>200 346</b>	<b>213 877</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	1	252 225	321 411
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-252 225</b>	<b>-321 411</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-152 225</b>	<b>-221 411</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		15 445	7 612
Skyldige offentlige avgifter		145 559	55 920
Kortsiktig konserngjeld		25 259	238 659
Annen kortsiktig gjeld		166 308	133 098
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>352 571</b>	<b>435 288</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>352 571</b>	<b>435 288</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>200 346</b>	<b>213 877</b>



*LilleRolf's Verksted AS*

*Årsregnskap for 2019*

----- Aamot Regnskapstjenester AS – Autorisert Regnskapsførerselskap - Tlf. 37 02 70 66 -----



**RESULTATREGNSKAP**

	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 475 527	996 513
<b>Sum driftsinntekt</b>		<b>1 475 527</b>	<b>996 513</b>
Varekostnad		11 984	306 082
Lønnskostnad	4	1 103 241	757 777
Avskrivning varige driftsmidler	3	21 148	16 915
Annen driftskostnad		269 342	236 808
<b>Driftsresultat</b>		<b>69 811</b>	<b>-321 069</b>
Renteinntekt		63	65
Rentekostnad		688	407
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>69 186</b>	<b>-321 411</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>69 186</b>	<b>-321 411</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		69 186	-321 411
<b>Sum overføringer</b>		<b>69 186</b>	<b>-321 411</b>

**LILLEROLF'S VERKSTED AS**



**BALANSE**

	Note	2019	2018
<b>Eiendeler</b>			
<b><u>Anleggsmidler</u></b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner, inventar, m.v	3	84 800	67 700
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>84 800</b>	<b>67 700</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>84 800</b>	<b>67 700</b>
<b><u>Omløpsmidler</u></b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1	3 500	0
<b>Sum varer</b>		<b>3 500</b>	<b>0</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1	3 423	78 375
Andre fordringer	1	18 778	1 468
<b>Sum fordringer</b>		<b>22 201</b>	<b>79 843</b>
<b>Bankinnskudd og kontanter</b>	6	<b>89 845</b>	<b>66 334</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>115 546</b>	<b>146 177</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>200 346</b>	<b>213 877</b>

**LILLEROLF'S VERKSTED AS**

**BALANSE**

	Note	2019	2018
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b><u>Egenkapital</u></b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	1	-252 225	-321 411
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-252 225</b>	<b>-321 411</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-152 225</b>	<b>-221 411</b>
<b><u>Gjeld</u></b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		15 445	7 612
Skyldige offentlige avgifter		145 559	55 920
Gjeld til morselskap		25 259	238 659
Annen kortsiktig gjeld		166 308	133 098
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>352 571</b>	<b>435 288</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>352 571</b>	<b>435 288</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>200 346</b>	<b>213 877</b>

Arendal, 29.06.2020

Styret for LILLEROLF'S VERKSTED AS

Rolf Trygve Thorjussen  
Styrets lederKai Rothschild  
Daglig leder/styremedlem**LILLEROLF'S VERKSTED AS**



**NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019**

**Note 1. Regnskapsprinsipper.**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. Unntaksregler som gjelder for små foretak er som hovedregel anvendt.

**Inntektsføring / kostnadsføring**

Salgsinntekter inntektsføres i den regnskapsperioden som varene leveres/ tjenestene utføres. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekter (sammenstillingsprinsippet). I den grad kjente utgifter ikke er knyttet til fremtidige inntekter blir disse kostnadsført umiddelbart.

**Omløpsmidler og kortsiktig gjeld**

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Varer er vurdert til kostpris.

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til pålydende.

**Anleggsmidler og langsiktig gjeld**

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede

**Øvrig**

Driften i selskapet startet april 2018. Selskapets første driftsår gikk med underskudd. 2019 gjøres opp med overskudd, men fremdeles er hele aksjekapitalen er tapt. Morselskapet har solid egenkapital og konsernet som helhet har positiv egenkapital. Foretakets regnskaper er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift og styret bekrefter at denne forutsetning er til stede.

**Note 2. Aksjer, konsernforhold m.m..**

Aksjekapitalen består av 100 aksjer à kr 1.000.

Alle aksjene eies av LilleRolf's Mc Shop AS, med hovedkontor i Arendal.

Av selskapets inntekter utgjør	kr 1.475.527	inntekter fra morselskap.
Av selskapet kostnader utgjør	kr 138.854	kostnader til morselskap.
Av selskapets gjeld utgjør	kr 76.329	gjeld til morselskap.

**LILLEROLF'S VERKSTED AS**



**NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019**

**Note 3. Driftsmidler / avskrivninger.**

Maskiner / inventar

Bokført verdi 1/1-19	67.700
Tilgang	38.248
Ordinære avskrivninger	<u>21.148</u>

Bokført verdi 31/12-19	<u>84.800</u>
------------------------	---------------

På driftsmidler er det foretatt 20% saldoavskrivninger.

**Note 4. Ansatte, lønn.**

Spesifikasjon av lønnskostnader	2019	2018
Lønn	936.370	658.924
Arbeidsgiveravgift	134.775	84.339
Pensjonskostnader	19.474	7.924
Andre ytelser	<u>12.622</u>	<u>6.590</u>
Sum lønnskostnader	<u>1.103.241</u>	<u>757.777</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	2	1,4

Det er ikke betalt lønn eller annen godtgjørelse til styret eller daglig leder. Selskapet har tegnet pensjonsordning som oppfyller kravene etter loven.

**Note 5. Skatter.**

Årets overskudd	69.186
+ Permanente forskjeller	4.531
+Underskudd til fremføring	<u>274.411</u>

Fremførbart underskudd	<u>200.694</u>
------------------------	----------------

Utsatt skatt / utsatt skattefordel beregnes på grunnlag av de forskjeller som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Skattereduserende forskjeller fremførbart underskudd	<u>200.694</u>
---------------------------------------------------------	----------------

Utsatt skattefordel, 22% herav, kr 44.153., er ikke balanseført.

**Note 6. Bundne bankinnskudd.**

Av selskapets bankinnskudd er kr. 54.849. bundne skattetreksmidler.

**LILLEROLF'S VERKSTED AS**