



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Lukasz Ganko
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2019

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, 28.02.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	1 738 187	1 952 926
Sum inntekter		1 738 187	1 952 926
Kostnader			
Varekostnad	8	885 629	973 462
Lønnskostnad	2	727 794	867 879
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	33 600	33 600
Annen driftskostnad		289 386	250 194
Sum kostnader		1 936 409	2 125 135
Driftsresultat		-198 222	-172 209
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 693	32
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		8 494	2 568
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-2 802	-2 536
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-201 024	-174 745
Ordinært resultat etter skattekostnad		-201 024	-174 745
Årsresultat	10	-201 024	-174 745
Totalresultat		-201 024	-174 745
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Udekket tap		-201 024	-12 822
Overføringer til/fra annen egenkapital			-161 923
Sum overføringer og disponeringer	10	-201 024	-174 745



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		27 800	55 600
Sum immaterielle eiendeler	5	27 800	55 600
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		5 800	11 600
Sum varige driftsmidler	5	5 800	11 600
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		153 319	153 319
Sum finansielle anleggsmidler	7	153 319	153 319
Sum anleggsmidler		186 919	220 519
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		83 380	94 923
Sum varer	8	83 380	94 923
Fordringer			
Kundefordringer		2 265	11 980
Andre fordringer		8 666	4 159
Sum fordringer	7	10 931	16 139
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	19 924	38 321
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 924	38 321
Sum omløpsmidler		114 235	149 383
SUM EIENDELER		301 154	369 902



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital	4	30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		213 846	12 822
Sum opptjent egenkapital		-213 846	-12 822
Sum egenkapital	10	-183 846	17 178
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		176 790	
Sum annen langsiktig gjeld	6	176 790	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		2 892	
Leverandørgjeld		84 371	19 083
Skyldige offentlige avgifter		30 783	49 692
Annen kortsiktig gjeld	4	190 164	283 949
Sum kortsiktig gjeld		308 210	352 724
Sum gjeld		485 000	352 724
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		301 154	369 902



Årsregnskap

2018

Gotteriet AS

Organisasjonsnummer: 914 559 065



Gotteriet AS

	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINNTEKTER			
Salgsinntekt	1	1 738 187	1 952 926
Sum driftsinntekter		1 738 187	1 952 926
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad	8	885 629	973 462
Lønnskostnad	2	727 794	867 879
Avskrivning varige driftsmidler	5	33 600	33 600
Annen driftskostnad		289 386	250 194
Sum driftskostnader		1 936 409	2 125 135
Driftsresultat		-198 222	-172 209
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt		5 693	32
Rentekostnad		8 494	2 568
Resultat av finansposter		-2 802	-2 536
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-201 024	-174 745
Ordinært resultat		-201 024	-174 745
Årsresultat	10	-201 024	-174 745
OVERFØRINGER			
Avregnet mot annen egenkapital		0	-161 923
Udekket tap		-201 024	-12 822
Sum overføringer	10	-201 024	-174 745

Organisasjonsnummer: 914 559 065



Gotteriet AS

	Note	2018	2017
BALANSE PR. 31. DESEMBER			
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		27 800	55 600
Sum immaterielle eiendeler	5	27 800	55 600
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormask. ol.		5 800	11 600
Sum varige driftsmidler	5	5 800	11 600
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		153 319	153 319
Sum finansielle anleggsmidler	7	153 319	153 319
Sum anleggsmidler		186 919	220 519
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		83 380	94 923
Sum varer	8	83 380	94 923
Fordringer			
Kundefordringer		2 265	11 980
Andre fordringer		8 666	4 159
Sum fordringer	7	10 931	16 139
Bankinnskudd og kontanter			
Bankinnskudd og kontanter		19 924	38 321
Sum bankinnskudd og kontanter	9	19 924	38 321
Sum omløpsmidler		114 235	149 383
SUM EIENDELER		301 154	369 902

Organisasjonsnummer: 914 559 065

**Gotteriet AS**

	Note	2018	2017
BALANSE PR. 31. DESEMBER			
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	4	30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-213 846	-12 822
Sum opptjent egenkapital		-213 846	-12 822
Sum egenkapital	10	-183 846	17 178
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		176 790	0
Sum annen langsiktig gjeld	6	176 790	0
Kortsiktig gjeld			
Bankinnskudd		2 892	0
Leverandørgjeld		84 371	19 083
Skattetrekk og øvrige trekk		17 838	22 335
Skyldige offentlige avgifter		12 945	27 357
Annen kortsiktig gjeld	4	190 164	283 949
Sum kortsiktig gjeld		308 210	352 724
Sum gjeld		485 000	352 724
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		301 154	369 902

Fagernes, 31.12.2018 / *14.03.2019*
Styret for Gotteriet AS

Lukasz Ganko
Styrets leder/daglig leder

Joanna Heintsch-Ganko
Styremedlem

Organisasjonsnummer: 914 559 065



Gotteriet AS		Noter til årsregnskapet 2018																			
1	Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer																				
	<p>Arsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven, god regnskapskikk for små foretak og under forutsetning om fortsatt drift. Det er ingen endring i regnskapsprinsipp sammenlignet med 2017.</p> <p>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.</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>Lønnskostnader består av følgende poster:</p> <table border="1"><thead><tr><th></th><th>2018</th><th>2017</th></tr></thead><tbody><tr><td>Lønninger</td><td>652 725</td><td>798 192</td></tr><tr><td>Arbeidsgiveravgift</td><td>43 809</td><td>53 399</td></tr><tr><td>Pensjonskostnad</td><td>29 514</td><td>15 648</td></tr><tr><td>Andre lønnskostnader</td><td>1 745</td><td>640</td></tr><tr><td>Sum lønnskostnader</td><td>727 794</td><td>867 879</td></tr></tbody></table>		2018	2017	Lønninger	652 725	798 192	Arbeidsgiveravgift	43 809	53 399	Pensjonskostnad	29 514	15 648	Andre lønnskostnader	1 745	640	Sum lønnskostnader	727 794	867 879		
	2018	2017																			
Lønninger	652 725	798 192																			
Arbeidsgiveravgift	43 809	53 399																			
Pensjonskostnad	29 514	15 648																			
Andre lønnskostnader	1 745	640																			
Sum lønnskostnader	727 794	867 879																			
	<p>Årsverk</p> <table border="1"><thead><tr><th></th><th>2018</th><th>2017</th></tr></thead><tbody><tr><td>Årsverk</td><td>1,5</td><td>1,5</td></tr></tbody></table>		2018	2017	Årsverk	1,5	1,5														
	2018	2017																			
Årsverk	1,5	1,5																			
	<p>Offentlig tjenstepensjonsordning Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.</p> <table border="1"><thead><tr><th></th><th>Daglig leder</th><th>Styret</th></tr></thead><tbody><tr><td>Lønn</td><td>297 000</td><td></td></tr><tr><td>Annen godtgjørelse</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Pensjonskostnader</td><td>11 180</td><td></td></tr><tr><td>Sum godtgjørelser</td><td>308 180</td><td>0</td></tr></tbody></table>		Daglig leder	Styret	Lønn	297 000		Annen godtgjørelse			Pensjonskostnader	11 180		Sum godtgjørelser	308 180	0					
	Daglig leder	Styret																			
Lønn	297 000																				
Annen godtgjørelse																					
Pensjonskostnader	11 180																				
Sum godtgjørelser	308 180	0																			



Gotteriet AS		Noter til årsregnskapet 2018		
3	Skatter	2018		
<i>Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt:</i>				
	Resultat før skattekostnad			-201 024
	Permanente forskjeller			-89
	Endring i midlertidige forskjeller			6 374
	Overført til fremførbart underskudd			194 739
	Årets skattepliktige inntekt			0
	Betalbar skatt av årets skattepliktige inntekt			0
	Endring utsatt skatt			0
	Skattekostnad i resultatregnskapet			0
		31.12.2017	31.12.2018	Endring
<i>Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og beregning av utsatt skatt.</i>				
	Midlertidige forskjeller knyttet til:			
	Driftsmidler og goodwill	-16 960	-23 334	6 374
	Driftsmidler og goodwill			0
	Sum midlertidige forskjeller i årets skattepliktige inntekt	-16 960	-23 334	6 374
	Underskudd til fremføring	-162 120	-356 859	
	Sum midlertidige forskjeller	-179 080	-380 193	-2 900
	Utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-)	-41 188	-83 642	42 454
Ved beregning av betalbar skatt benyttes 23 % og for utsatt skatt / utsatt skattefordel benyttes 23 % for 2017 og 22 % for 2018. 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.				
<i>Selskapets aksjonærer er:</i>				
	<i>Joanna Heintsch-Ganko</i>	<i>Rolle</i>	<i>Eierandel:</i>	
		Styremedlem	20%	
	<i>Lukasz Ganko</i>	Daglig leder/styreleder	80%	
Gjeld til aksjonær:				
	Kortsiktig lån fra aksjonær			40 832
	Sum			40 832
Lånet er ikke renteberegnet.				
5	Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			
		Inventar og utstyr	Goodwill	SUM
	Anskaffelseskost 31.12.2017			0
	Årets tilgang	29 000	139 000	168 000
	Årets avgang			0
	Anskaffelseskost 31.12.2018	29 000	139 000	168 000
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2017	17 400	83 400	100 800
	Avskrivning i 2018	5 800	27 800	33 600
	Tilbakeført avskrivning i 2018			0
	Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2018	23 200	111 200	134 400
	Balanseverdi pr. 31.12.2018	5 800	27 800	33 600
	Prosentsetter for lineære avskrivninger	20%	20%	



Gotteriet AS		Noter til årsregnskapet 2018		
6	Pantstillelser			
	Gjeld sikret ved pant			176 790
	<i>Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for ovennevnte gjeld er:</i>			
	Inventar og utstyr			5 800
	Varelager			83 380
	SUM			89 180
	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.			
9	Bundne midler			
	Av innestående i bank er kr 17 838 bundet til ansattes skattetrekkmidler.			
10	Egenkapital			
		Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
	Egenkapital 01.01.2018	30 000	-12 822	17 178
	Årets resultat		-201 024	-201 024
	Egenkapital 31.12.2018	30 000	-213 846	-183 846
	Negativ egenkapital:			
	Selskapets bokførte egenkapital er negativ. Styret har i 2019 tatt grep, som de mener skal bidra til at selskapets fremtidige kontantstrømmer blir positive i årene som kommer. Det kortsiktige lånet fra aksjonær er aksjonær villig til å konvertere til aksjekapital om det blir nødvendig. Styret har derfor avlagt regnskapet under forutsetning om fortsatt drift.			



Gotteriet AS

Generalforsamlingsprotokoll
2018

Ordinær generalforsamling 2018 for Gotteriet AS ble avholdt på selskapets kontor den 14.03. 2019.

Aksjonærene ble gjort oppmerksomme på at aksjelovens ordinære frist for utsendelse av innkalling til generalforsamling jf aksjelovens §5-10, er én uke. Godkjenning av innkallingen mv. med kortere frist krever derfor samtlige aksjonærers samtykke. Samtlige aksjonærer var tilstede og alle samtykket til at innkallingsfristen etter aksjelovens §5-10 ikke var overholdt.

I innkallingen var det satt opp følgende saker til behandling:

1. Godkjenning av årsregnskap, herunder disponeringen av årsresultatet.
2. Valg av styre.
3. Godtgjørelse til styret.

På generalforsamlingen møtte :

Aksjonær

Joanna Heintsch-Ganko

Lukasz Ganko

Eierandel

20%

80%

100% av aksjene var dermed representert

Til møteleder ble valgt : Lukasz Ganko

Til å undertegne protokollen ble valgt : Lukasz Ganko
Joanna Heintsch-Ganko

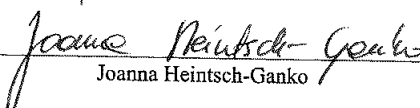
Sakslisten ble godkjent, og møtet erklært lovlig åpnet.

1. Selskapets årsregnskap, herunder disponeringen av årsresultatet ble gjennomgått og godkjent. Styrets forslag til årsregnskap, herunder disponeringen av årsresultatet ble enstemmig vedtatt.
2. Styret ble enstemmig gjenvalgt.
3. Etter styrets forslag ble styrehonorar besluttet ikke utbetalt.

Generalforsamlingen ble deretter hevet.

Fagernes, 14.03 2019


Lukasz Ganko


Joanna Heintsch-Ganko