



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 356 075
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEHAMMER UNG OG AKTIV AS
Forretningsadresse: Holsjordet 41
2613 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Einar Kristian Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 07.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 735 685	1 662 800
Annen driftsinntekt		216 889	
Sum inntekter		1 952 574	1 662 800
Kostnader			
Varekostnad		200 439	250 721
Lønnskostnad	1, 2	715 240	831 616
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	416 779	426 072
Annen driftskostnad		643 950	664 646
Sum kostnader		1 976 407	2 173 055
Driftsresultat		-23 833	-510 255
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			44
Sum finansinntekter			44
Annen rentekostnad		42 759	37 703
Sum finanskostnader		42 759	37 703
Netto finans		-42 759	-37 658
Ordinært resultat før skattekostnad		-66 592	-547 913
Ordinært resultat etter skattekostnad		-66 592	-547 913
Årsresultat		-66 592	-547 913
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-66 592	-318 842
Annen egenkapital			-229 070
Sum overføringer og disponeringer		-66 592	-547 913



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3, 5	1 161 645	1 146 535
Sum varige driftsmidler		1 161 645	1 146 535
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4, 6	20 371	20 371
Sum finansielle anleggsmidler		20 371	20 371
Sum anleggsmidler		1 182 016	1 166 906
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		26 400	
Sum fordringer		26 400	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		89 618	149 755
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		89 618	149 755
Sum omløpsmidler		116 018	149 755
SUM EIENDELER		1 298 034	1 316 661
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		385 434	318 842
Sum opptjent egenkapital		-385 434	-318 842
Sum egenkapital		-355 434	-288 842
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 130 921	1 083 418
Sum annen langsiktig gjeld		1 130 921	1 083 418
Sum langsiktig gjeld		1 130 921	1 083 418
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		84 516	25 109
Skyldige offentlige avgifter		28 396	54 620
Annen kortsiktig gjeld		409 636	442 356
Sum kortsiktig gjeld		522 548	522 085
Sum gjeld		1 653 469	1 605 503
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 298 034	1 316 661



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 387143

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 356 075
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEHAMMER UNG OG AKTIV AS
Forretningsadresse: Holsjordet 41
2613 LILLEHAMMER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Einar Kristian Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 01.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 998 356 075
LILLEHAMMER UNG OG AKTIV AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 735 685	1 662 800
Annen driftsinntekt		216 889	
Sum inntekter		1 952 574	1 662 800
Kostnader			
Varekostnad		200 439	250 721
Lønnskostnad	1, 2	715 240	831 616
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	416 779	426 072
Annen driftskostnad		643 950	664 646
Sum kostnader		1 976 407	2 173 055
Driftsresultat		-23 833	-510 255
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			44
Sum finansinntekter			44
Annen rentekostnad		42 759	37 703
Sum finanskostnader		42 759	37 703
Netto finans		-42 759	-37 658
Ordinært resultat før skattekostnad		-66 592	-547 913
Ordinært resultat etter skattekostnad		-66 592	-547 913
Årsresultat		-66 592	-547 913
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-66 592	-318 842
Annen egenkapital			-229 070
Sum overføringer og disponeringer		-66 592	-547 913



Organisasjonsnr: 998 356 075
LILLEHAMMER UNG OG AKTIV AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3, 5

1 161 645

1 146 535

Sum varige driftsmidler

1 161 645

1 146 535

Finansielle anleggsmidler

Lån til tilknyttet
selskap og felles
kontrollert virksomhet

4, 6

20 371

20 371

Sum finansielle

20 371

20 371

anleggsmidler

Sum anleggsmidler

1 182 016

1 166 906

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

26 400

Sum fordringer

26 400

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

89 618

149 755

Sum bankinnskudd,

89 618

149 755

kontanter og lignende

Sum omløpsmidler

116 018

149 755

SUM EIENDELER

1 298 034

1 316 661

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

385 434

318 842



Sum opptjent egenkapital	-385 434	-318 842
Sum egenkapital	-355 434	-288 842
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	5	
Sum annen langsiktig gjeld	1 130 921	1 083 418
Sum langsiktig gjeld	1 130 921	1 083 418
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	84 516	25 109
Skyldige offentlige avgifter	28 396	54 620
Annen kortsiktig gjeld	409 636	442 356
Sum kortsiktig gjeld	522 548	522 085
Sum gjeld	1 653 469	1 605 503
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 298 034	1 316 661



Organisasjonsnr: 998 356 075
LILLEHAMMER UNG OG AKTIV AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	586729.00	690108.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	89036.00	101432.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	38398.00	40075.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1077.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	715240.00	831615.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2416089.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	994260.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-1088460.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2321889.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-1160244.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1161645.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	416779.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note



6

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20371.00	20371.00

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

4

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
20371.00

Mer om fordringer

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

5

Gjeld



Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
420155.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
1130921.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
1084312.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note
7

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

LILLEHAMMER UNG OG AKTIV AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	586 729	690 108
Arbeidsgiveravgift	89 036	101 432
Pensjonskostnader	38 398	40 075
Andre ytelser	1 077	
Sum	715 240	831 615



Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 416 089
Tilgang i året	994 260
Avgang i året	(1 088 460)
Anskaffelseskost 31.12.2021	2 321 889
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(1 160 244)
Balanseført verdi 31.12.2021	1 161 645
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	416 779

Note 4 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 20 371

Note 5 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	420 155
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	1 130 921
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	1 084 312

Note 6 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	20 371	20 371

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 8 - Fortsatt drift

Selskapet har stabile kontrakter med Lillehammer Kommune som sammen med mer enn halvering av lederlønnen sikrer forsvarlig drift.

Med bakgrunn i dette anser styret det forsvarlig å fortsette driften, og har lagt denne forutsetningen til grunn ved avleggelse av regnskapet.