



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 467 189
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEBA & HERREMANN AS
Forretningsadresse: Strandsvingen 14B
4032 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Marius Sandvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 14.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 587 353	12 072 999
Annen driftsinntekt		1 870	2 219
Sum inntekter		12 589 223	12 075 218
Kostnader			
Varekostnad	4	5 701 300	6 232 480
Lønnskostnad	1	2 370 627	3 370 323
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	75 290	39 120
Annen driftskostnad	1, 5	3 080 922	3 322 585
Sum kostnader		11 228 138	12 964 508
Driftsresultat		1 361 085	-889 290
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 267	3 471
Annen finansinntekt			3 730
Sum finansinntekter		1 267	7 201
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	123 316	181 041
Annen rentekostnad		2 647	2 245
Annen finanskostnad		40 388	59 722
Sum finanskostnader		166 351	243 008
Netto finans		-165 083	-235 807
Ordinært resultat før skattekostnad		1 196 001	-1 125 097
Skattekostnad på ordinært resultat	2	238 335	-164 094
Ordinært resultat etter skattekostnad		957 666	-961 003
Årsresultat	9	957 666	-961 003
Årsresultat etter minoritetsinteresser		957 666	-961 003
Totalresultat		957 666	-961 003



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	9	818 601	
Avsatt til annen egenkapital		139 065	
Overført fra annen egenkapital			-961 003
Sum overføringer og disponeringer		957 666	-961 003



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	3		2 406
Utsatt skattefordel	2		
Sum immaterielle eiendeler			2 406
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	292 951	365 835
Sum varige driftsmidler	3	292 951	365 835
Sum anleggsmidler		292 951	368 241
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	2 539 953	4 193 630
Fordringer			
Kundefordringer	5	346 663	511 554
Andre kortsiktige fordringer		629 729	779 449
Konsernfordringer	10		1 266 006
Sum fordringer		976 392	2 557 009
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	4 067 256	3 514 152
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 067 256	3 514 152
Sum omløpsmidler		7 583 601	10 264 791
SUM EIENDELER		7 876 552	10 633 032

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	300 000	300 000
Beholdning av egne aksjer	8, 9	-90 000	-90 000
Annen innskutt egenkapital	9	1 487 712	1 487 712
Sum innskutt egenkapital		1 697 712	1 697 712
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9, 11	1 335 269	1 196 204
Sum opptjent egenkapital		1 335 269	1 196 204
Sum egenkapital	9	3 032 982	2 893 917
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Langsiktig konserngjeld	6, 10	1 125 916	3 868 606
Sum annen langsiktig gjeld		1 125 916	3 868 606
Sum langsiktig gjeld		1 125 916	3 868 606
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	1 738 247	2 650 047
Betalbar skatt	2	7 448	
Skyldig offentlige avgifter		631 997	559 366
Kortsiktig konserngjeld	10	1 049 488	
Annen kortsiktig gjeld		290 475	661 097
Sum kortsiktig gjeld		3 717 654	3 870 509
Sum gjeld		4 843 570	7 739 115
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 876 552	10 633 032



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 403821

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 467 189
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEBA & HERREMANN AS
Forretningsadresse: Strandsvingen 14B
4032 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Marius Sandvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 28.06.2021

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: 988 467 189
LILLEBA & HERREMANN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 587 353	12 072 999
Annen driftsinntekt		1 870	2 219
Sum inntekter		12 589 223	12 075 218
Kostnader			
Varekostnad	4	5 701 300	6 232 480
Lønnskostnad	1	2 370 627	3 370 323
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	75 290	39 120
Annen driftskostnad	1, 5	3 080 922	3 322 585
Sum kostnader		11 228 138	12 964 508
Driftsresultat		1 361 085	-889 290
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 267	3 471
Annen finansinntekt			3 730
Sum finansinntekter		1 267	7 201
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	123 316	181 041
Annen rentekostnad		2 647	2 245
Annen finanskostnad		40 388	59 722
Sum finanskostnader		166 351	243 008
Netto finans		-165 083	-235 807
Ordinært resultat før skattekostnad		1 196 001	-1 125 097
Skattekostnad på ordinært resultat	2	238 335	-164 094
Ordinært resultat etter skattekostnad		957 666	-961 003
Årsresultat	9	957 666	-961 003
Årsresultat etter minoritetsinteresser		957 666	-961 003
Totalresultat		957 666	-961 003
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	9	818 601	
Avsatt til annen egenkapital		139 065	



Overført fra annen egenkapital		-961 003
Sum overføringer og disponeringer	957 666	-961 003



Organisasjonsnr: 988 467 189
LILLEBA & HERREMANN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	3		2 406
Utsatt skattefordel	2		
Sum immaterielle eiendeler			2 406
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	292 951	365 835
Sum varige driftsmidler	3	292 951	365 835
Sum anleggsmidler		292 951	368 241
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	2 539 953	4 193 630
Fordringer			
Kundefordringer	5	346 663	511 554
Andre kortsiktige fordringer		629 729	779 449
Konsernfordringer	10		1 266 006
Sum fordringer		976 392	2 557 009
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	4 067 256	3 514 152
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 067 256	3 514 152
Sum omløpsmidler		7 583 601	10 264 791
SUM EIENDELER		7 876 552	10 633 032
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	300 000	300 000
Beholdning av egne aksjer	8, 9	-90 000	-90 000
Annen innskutt egenkapital	9	1 487 712	1 487 712
Sum innskutt egenkapital		1 697 712	1 697 712



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9, 11	1 335 269	1 196 204
Sum opptjent egenkapital		1 335 269	1 196 204
Sum egenkapital	9	3 032 982	2 893 917
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Langsiktig konserngjeld	6, 10	1 125 916	3 868 606
Sum annen langsiktig gjeld		1 125 916	3 868 606
Sum langsiktig gjeld		1 125 916	3 868 606
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	1 738 247	2 650 047
Betalbar skatt	2	7 448	
Skyldig offentlige avgifter		631 997	559 366
Kortsiktig konserngjeld	10	1 049 488	
Annen kortsiktig gjeld		290 475	661 097
Sum kortsiktig gjeld		3 717 654	3 870 509
Sum gjeld		4 843 570	7 739 115
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 876 552	10 633 032



Organisasjonsnr: 988 467 189
LILLEBA & HERREMANN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300000.00	1.00	300000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sandviks As	210000.00	70.00%	Ordinære aksjer
Lilleba & Herremann AS	90000.00	30.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	300000.00	100.00%	

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
5.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Vassbotnen 11a Forus, NO-4313 Sandnes
Postboks 8015, NO-4068 Stavanger

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Lilleba & Herremann AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Lilleba & Herremann AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Stavanger, 4. mai 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Jan Kvalvik
statsautorisert revisor

Penneo DokumentID: DX4LQ-LAPAG-VJY5Y-G8FKS-15IWH-N3LA7



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Jan Kvalvik

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5994-4-497669

IP: 79.160.xxx.xxx

2021-05-04 12:48:49Z



Penneo Dokumentnøkkel: DX4LQ-LAPAG-VJY5Y-68FK5-15IWH-N3LA7

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2020 Lilleba & Herremann AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisjonsberetning**

Org.nr.: 988 467 189



Resultatregnskap
Lilleba & Herremann AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgssinntekt		12 587 353	12 072 999
Annen driftsinntekt		1 870	2 219
Sum driftsinntekter		12 589 223	12 075 218
Varekostnad	4	5 701 300	6 232 480
Lønnskostnad	1	2 370 627	3 370 323
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	75 290	39 120
Annen driftskostnad	1, 5	3 080 922	3 322 585
Sum driftskostnader		11 228 138	12 964 508
Driftsresultat		1 361 085	-889 290
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 267	3 471
Annen finansinntekt		0	3 730
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	123 316	181 041
Annen rentekostnad		2 647	2 245
Annen finanskostnad		40 388	59 722
Resultat av finansposter		-165 083	-235 807
Ordinært resultat før skattekostnad		1 196 001	-1 125 097
Skattekostnad på ordinært resultat	2	238 335	-164 094
Ordinært resultat		957 666	-961 003
Årsresultat	9	957 666	-961 003
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	9	818 601	0
Avsatt til annen egenkapital		139 065	0
Overført fra annen egenkapital		0	961 003
Sum overføringer		957 666	-961 003



Balanse
Lilleba & Herremann AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	3	0	2 406
Sum immaterielle eiendeler		0	2 406
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	292 951	365 835
Sum varige driftsmidler	3	292 951	365 835
Sum anleggsmidler		292 951	368 241
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	4	2 539 953	4 193 630
Fordringer			
Kundefordringer	5	346 663	511 554
Andre kortsiktige fordringer		629 729	779 449
Konsemfordringer	10	0	1 266 006
Sum fordringer		976 392	2 557 009
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	4 067 256	3 514 152
Sum omløpsmidler		7 583 601	10 264 791
Sum eiendeler		7 876 552	10 633 032

**Balanse**
Lilleba & Herremann AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	300 000	300 000
Egne aksjer	8, 9	-90 000	-90 000
Annen innskutt egenkapital	9	1 487 712	1 487 712
Sum innskutt egenkapital		1 697 712	1 697 712
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9, 11	1 335 269	1 196 204
Sum opptjent egenkapital		1 335 269	1 196 204
Sum egenkapital	9	3 032 982	2 893 917
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6, 10	1 125 916	3 868 606
Sum annen langsiktig gjeld		1 125 916	3 868 606
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	1 738 247	2 650 047
Betalbar skatt	2	7 448	0
Skyldig offentlige avgifter		631 997	559 366
Konserngjeld	10	1 049 488	0
Annen kortsiktig gjeld		290 475	661 097
Sum kortsiktig gjeld		3 717 654	3 870 509
Sum gjeld		4 843 570	7 739 115
Sum egenkapital og gjeld		7 876 552	10 633 032

Stavanger, 4.5 - 2021

Styret i Lilleba & Herremann AS

Are Schrøder-Nielsen
styrelederMarius Sandvik
styremedlemEli Aleksandersen
daglig leder



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.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 862 403	2 683 036
Arbeidsgiveravgift	287 872	397 240
Pensjonskostnader	147 489	152 539
Andre ytelser	72 863	137 508
Sum	2 370 627	3 370 323

Selskapet har i 2020 sysselsatt 5 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Sum	0	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 47 750. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

**Note 2 Skatt**

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	238 335	-278 521
Endring i utsatt skattefordel	0	114 427
Skattekostnad ordinært resultat	238 335	-164 094
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 196 001	-1 125 097
Permanente forskjeller	2 684	30 055
Endring i midlertidige forskjeller	-115 342	-170 965
Mottatt konsernbidrag	0	1 266 006
Avgitt konsernbidrag	-1 049 488	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1	0
Skattepliktig inntekt	33 854	-1
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	238 335	-278 521
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-230 887	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	278 521
Sum betalbar skatt i balansen	7 448	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	38 125	47 303	9 178
Varebeholdning	-248 787	-284 203	-35 416
Fordringer	-23 154	-112 258	-89 103
Sum	-233 816	-349 158	-115 342
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-1	-1
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	233 816	349 159	115 343
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Immaterielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	390 521	43 300	433 821
= Anskaffelseskost 31.12.20	390 521	43 300	433 821
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	97 571	43 300	140 871
= Bokført verdi 31.12.20	292 950	0	292 950
Årets ordinære avskrivninger	72 884	2 406	75 290
Økonomisk levetid	3-6 år	3 år	

Note 4 Varer

	2020	2019
Ferdigvarer	2 788 740	4 477 833
Ukurans	248 787	284 203
Sum netto varelager	2 539 953	4 193 630
Varekostnad totalt i perioden	5 701 300	6 232 480



Note 5 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	386 663	652 127
Avsetning til tap	40 000	140 573
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	346 663	511 554
Endring i avsetning til tap	-100 573	-83 641
Realiserte tap	117 022	151 616
Sum resultatførte tap på krav	16 450	67 975

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 6 Annen langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2020	2019
Øvrig langsiktig gjeld	1 125 916	3 868 606
Sum annen langsiktig gjeld	1 125 916	3 868 606
Gjennomsnittlig rente	2020	2019

Lånet er renteberegnet med 3 mnd NIBOR + 3%.

Note 7 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 54 434.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Lilleba & Herremann AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300 000	1	300 000
Sum	300 000		300 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Sandviks AS	210 000	70	100
Lilleba & Herremann AS	90 000	30	
Totalt antall aksjer	300 000	100	100

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	300 000	-90 000	1 487 712	1 196 204	2 893 917
Pr 01.01.2020	300 000	-90 000	1 487 712	1 196 204	2 893 917
Årets resultat	0	0	0	957 666	957 666
Konsembidrag avgitt	0	0	0	-818 601	-818 601
Pr 31.12.2020	300 000	-90 000	1 487 712	1 335 269	3 032 982



Note 10 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Konsembidrag	0	0	0	1 266 006
Sum	0	0	0	1 266 006

	Leverandørgjeld		Annen gjeld	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	1 587 389	1 865 650	1 125 916	3 868 606
Konsembidrag	0	0	1 049 488	0
Sum	1 587 389	1 865 650	2 175 404	3 868 606

Note 11 Hendelser etter balansedagen

Som følge av utbruddet av Covid-19 og de statlige tiltakene for å begrense spredningen av viruset, kan selskapets resultater for 2021 bli påvirket av dette. Da det er en stor usikkerhet rundt varigheten av viruset og de statlige tiltakene er det ikke tatt hensyn til dette i regnskapet for 2020. Styret mener at dette ikke påvirker vurderingen av forutsetningen om fortsatt drift.