



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 969 874
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEVIK HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Håvard Lillevik
Nøklesvingen 57
0689 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: To Streker Økonomi AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2021

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, 05.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		50 497	81 232
Sum kostnader		50 497	81 232
Driftsresultat		-50 497	-81 232
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		60	201
Annen finansinntekt		508 763	899 413
Sum finansinntekter		508 824	899 614
Annen finanskostnad		99 996	
Sum finanskostnader		99 996	
Netto finans		408 828	899 614
Ordinært resultat før skattekostnad		358 330	818 382
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		358 330	818 382
Årsresultat	5	358 330	818 382
Årsresultat etter minoritetsinteresser		358 330	818 382
Totalresultat		358 330	818 382
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	5, 5	500 000	300 000
Avsatt til annen egenkapital	5	-141 670	518 382
Sum overføringer og disponeringer		358 330	818 382



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3		
Investering i annet foretak i samme konsern	3	598 390	442 465
Investeringer i aksjer og andeler		25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		623 390	467 465
Sum anleggsmidler		623 390	467 465
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4	125 706
Sum fordringer		4	125 706
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		82 498	375 331
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		82 498	375 331
Sum omløpsmidler		82 502	501 036
SUM EIENDELER		705 892	968 501
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 5	150 000	150 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		556 832	698 501
Sum opptjent egenkapital	5	556 832	698 501
Sum egenkapital	5	706 832	848 501
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-940	
Betalbar skatt	4		
Utbytte			120 000
Sum kortsiktig gjeld		-940	120 000
Sum gjeld		-940	120 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		705 892	968 501



Årsregnskap 2020

Lillevik Holding AS

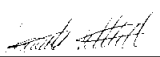
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 911 969 874



Resultatregnskap			
Lillevik Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad		50 497	81 232
Sum driftskostnader		50 497	81 232
Driftsresultat		-50 497	-81 232
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		60	201
Annen finansinntekt		508 763	899 413
Annen finanskostnad		99 996	0
Resultat av finansposter		408 828	899 614
Ordinært resultat før skattekostnad		358 330	818 382
Ordinært resultat		358 330	818 382
Årsresultat	5	358 330	818 382
Overføringer			
Avsatt til utbytte	5	0	120 000
Tilleggsutbytte	5	500 000	180 000
Avsatt til annen egenkapital	5	-141 670	518 382
Sum overføringer		358 330	818 382



Balanse			
Lillevik Holding AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i annet foretak i samme konsern	3	598 390	442 465
Investeringer i aksjer og andeler		25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		623 390	467 465
Sum anleggsmidler		623 390	467 465
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4	125 706
Sum fordringer		4	125 706
Bankinnskudd, kontanter o.l.		82 498	375 331
Sum omløpsmidler		82 502	501 036
Sum eiendeler		705 892	968 501
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 5	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		556 832	698 501
Sum opptjent egenkapital	5	556 832	698 501
Sum egenkapital	5	706 832	848 501
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-940	0
Utbytte		0	120 000
Sum kortsiktig gjeld		-940	120 000
Sum gjeld		-940	120 000
Sum egenkapital og gjeld		705 892	968 501
Oslo, 22.03.2021			
Styret i Lillevik Holding AS			
			
Håvard Lillevik			
styreleder			
Lillevik Holding AS		Side 3	



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

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 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.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Lillevik Holding AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	50 000	3,0	150 000
Sum	50 000		150 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Håvard Lillevik	50 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Håvard Lillevik	styreleder	50 000
Totalt antall aksjer		50 000



Note 2 Lønnskostnader

Selskapet har i 2020 ikke hatt noen ansatte, og er dermed ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjonsordning. Det er ikke ytt lån eller stilt noen form for sikkerhet ovenfor daglig leder, styret eller eier.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 13 172.

Note 3 Aksjer i datterselskap

	Foretakssted	Eier- /stemmeandel	Balansført	Resultat 31.12.2020	Egenkapital 31.12.2020
Lillevik IT AS	OSLO	75%	548 390	2 881 809	6 562 472
Grapevine AS	OSLO	50%	50 000	402 149	595 822
Totalt			598 390		

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	358 330	818 382
Permanente forskjeller	-392 254	-891 750
Skattepliktig inntekt	-33 924	-73 368
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-605 299	-571 375	33 924
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	605 299	571 375	-33 924
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	150 000	698 501	848 501
Pr 01.01.2020	150 000	698 501	848 501
Årets resultat		358 330	358 330
Tilleggsutbytte		-500 000	-500 000
Pr 31.12.2020	150 000	556 832	706 832



RSM Norge AS

Filipstad Brygge 1, 0252 Oslo
Pb 1312 Vikka, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Lillevik Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Lillevik Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 358 330. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisionsberetninger>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/ is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2020 for Lillevik Holding AS

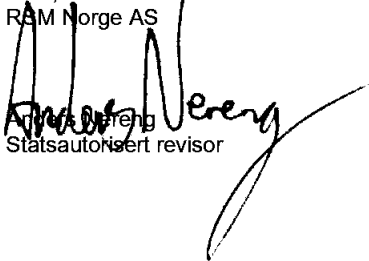


Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 31. mars 2021
RSM Norge AS


Arvid Nereeng
Statsautorisert revisor