



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 977 301 513  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILLEGLEA AS  
Forretningsadresse: Gleaveien 8  
8064 RØST

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Roy Ekrem  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 02.08.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		34 790 461	35 415 350
Annen driftsinntekt		451 525	480 925
<b>Sum inntekter</b>		<b>35 241 986</b>	<b>35 896 275</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		24 706 333	25 097 975
Lønnskostnad	2	5 470 398	5 371 553
Avskrivning	3	594 199	519 175
Annen driftskostnad	2	2 756 651	2 635 644
<b>Sum kostnader</b>		<b>33 527 581</b>	<b>33 624 347</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 714 405</b>	<b>2 271 928</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt	4	264 783	249 642
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>264 783</b>	<b>249 642</b>
Annen finanskostnad		176 374	155 612
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>176 374</b>	<b>155 612</b>
<b>Netto finans</b>		<b>88 409</b>	<b>94 030</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 802 814</b>	<b>2 365 958</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	342 596	472 590
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 460 218</b>	<b>1 893 368</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 460 218</b>	<b>1 893 368</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	6	1 000 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital	6	460 218	893 368
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 460 218</b>	<b>1 893 368</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	285 277	262 615
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>285 277</b>	<b>262 615</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	5 260 658	5 345 323
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	1 620 961	1 812 296
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 881 619</b>	<b>7 157 619</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	1 315 050	1 316 050
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 315 050</b>	<b>1 316 050</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 481 946</b>	<b>8 736 284</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	8	<b>7 172 541</b>	<b>6 924 070</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	513 016	571 348
Andre fordringer		910 662	1 053 198
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 423 678</b>	<b>1 624 546</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	10	<b>2 114 888</b>	<b>2 855 797</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 711 107</b>	<b>11 404 413</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>19 193 053</b>	<b>20 140 697</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	157 000	157 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>157 000</b>	<b>157 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	11 974 680	11 514 462
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>11 974 680</b>	<b>11 514 462</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>12 131 680</b>	<b>11 671 462</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	3 583 355	4 041 683
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 583 355</b>	<b>4 041 683</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 583 355</b>	<b>4 041 683</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 029 377	1 957 050
Betalbar skatt	5	365 258	472 908
Skyldige offentlige avgifter	10	429 845	321 146
Utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		653 538	676 448
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 478 018</b>	<b>4 427 552</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 061 373</b>	<b>8 469 235</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>19 193 053</b>	<b>20 140 697</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 468214

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 977 301 513  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILLEGLEA AS  
Forretningsadresse: Gleaveien 8  
8064 RØST

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Roy Ekrem  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

#### 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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 13.06.2023

---

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: 977 301 513  
LILLEGLEA AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		34 790 461	35 415 350
Annen driftsinntekt		451 525	480 925
<b>Sum inntekter</b>		<b>35 241 986</b>	<b>35 896 275</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		24 706 333	25 097 975
Lønnskostnad	2	5 470 398	5 371 553
Avskrivning	3	594 199	519 175
Annen driftskostnad	2	2 756 651	2 635 644
<b>Sum kostnader</b>		<b>33 527 581</b>	<b>33 624 347</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 714 405</b>	<b>2 271 928</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt	4	264 783	249 642
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>264 783</b>	<b>249 642</b>
Annen finanskostnad		176 374	155 612
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>176 374</b>	<b>155 612</b>
<b>Netto finans</b>		<b>88 409</b>	<b>94 030</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>		<b>1 802 814</b>	<b>2 365 958</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	342 596	472 590
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 460 218</b>	<b>1 893 368</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 460 218</b>	<b>1 893 368</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	6	1 000 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital	6	460 218	893 368
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 460 218</b>	<b>1 893 368</b>



Organisasjonsnr: 977 301 513  
LILLEGLEA AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2022** **2021**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5	285 277	262 615
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>285 277</b>	<b>262 615</b>

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	5 260 658	5 345 323
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	1 620 961	1 812 296
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 881 619</b>	<b>7 157 619</b>

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	7	1 315 050	1 316 050
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 315 050</b>	<b>1 316 050</b>

##### Sum anleggsmidler

		<b>8 481 946</b>	<b>8 736 284</b>
--	--	------------------	------------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

<b>Sum varer</b>	8	<b>7 172 541</b>	<b>6 924 070</b>
------------------	---	------------------	------------------

##### Fordringer

Kundefordringer	9	513 016	571 348
Andre fordringer		910 662	1 053 198
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 423 678</b>	<b>1 624 546</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	10	<b>2 114 888</b>	<b>2 855 797</b>
--	----	------------------	------------------

##### Sum omløpsmidler

		<b>10 711 107</b>	<b>11 404 413</b>
--	--	-------------------	-------------------

##### SUM EIENDELER

		<b>19 193 053</b>	<b>20 140 697</b>
--	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	157 000	157 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>157 000</b>	<b>157 000</b>

##### Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	6	11 974 680	11 514 462
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>11 974 680</b>	<b>11 514 462</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>12 131 680</b>	<b>11 671 462</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	11	3 583 355	4 041 683
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 583 355</b>	<b>4 041 683</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 583 355</b>	<b>4 041 683</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 029 377	1 957 050
Betalbar skatt	5	365 258	472 908
Skyldige offentlige avgifter	10	429 845	321 146
Utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		653 538	676 448
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>3 478 018</b>	<b>4 427 552</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 061 373</b>	<b>8 469 235</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>19 193 053</b>	<b>20 140 697</b>



Organisasjonsnr: 977 301 513  
LILLEGLEA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
------------------------------	---------------	------------------	--------------------

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
------------	-------------------	----------------------	--

**Note**

2

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4829027.00	4680084.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	258901.00	249052.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	101217.00	78038.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	281253.00	364378.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5470398.00	5371552.00

**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>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Selskapet har opprettet obl.tjenestepensjon i tråd med kravene.  
Daglig leder har bonus på 3 % av resultat etter skatt

**Note**

**Ytelser til revisjon**



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	78500.00	37500.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13850.00	37100.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	92350.00	74600.00

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

## Note

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



**Lilleglea AS**

---

## **Årsrapport for 2022**

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

**Revisjonsberetning**



### Lilleglea AS

---

#### Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		34 790 461	35 415 350
Annen driftsinntekt		451 525	480 925
Sum driftsinntekter		<u>35 241 986</u>	<u>35 896 275</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		24 706 333	25 097 975
Lønnskostnad	2	5 470 398	5 371 553
Avskrivning	3	594 199	519 175
Annen driftskostnad	2	2 756 651	2 635 644
Sum driftskostnader		<u>33 527 581</u>	<u>33 624 347</u>
Driftsresultat		<u>1 714 405</u>	<u>2 271 928</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt	4	264 783	249 642
Annen finanskostnad		176 374	155 612
Netto finansposter		<u>88 409</u>	<u>94 030</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 802 814</u>	<u>2 365 958</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>342 596</u>	<u>472 590</u>
<b>Årsresultat</b>		<u>1 460 218</u>	<u>1 893 368</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	6	1 000 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital	6	460 218	893 368
Sum disponert		<u>1 460 218</u>	<u>1 893 368</u>

---



### Lilleglea AS

---

#### Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	5	<u>285 277</u>	<u>262 615</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>285 277</u>	<u>262 615</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	<u>5 260 658</u>	<u>5 345 323</u>
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	<u>1 620 961</u>	<u>1 812 296</u>
Sum varige driftsmidler		<u>6 881 619</u>	<u>7 157 619</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	<u>1 315 050</u>	<u>1 316 050</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 315 050</u>	<u>1 316 050</u>
Sum anleggsmidler		<u>8 481 946</u>	<u>8 736 284</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	8	<u>7 172 541</u>	<u>6 924 070</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	9	<u>513 016</u>	<u>571 348</u>
Andre fordringer		<u>910 662</u>	<u>1 053 198</u>
Sum fordringer		<u>1 423 678</u>	<u>1 624 546</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	<u>2 114 888</u>	<u>2 855 797</u>
Sum omløpsmidler		<u>10 711 107</u>	<u>11 404 413</u>
Sum eiendeler		<u>19 193 053</u>	<u>20 140 697</u>

---




**Lilleglea AS**

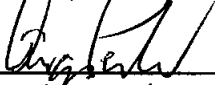
**Balanse pr. 31. desember**

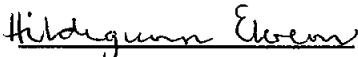
	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6	157 000	157 000
Sum innskutt egenkapital		157 000	157 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	11 974 680	11 514 462
Sum opptjent egenkapital		11 974 680	11 514 462
Sum egenkapital		12 131 680	11 671 462
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	3 583 355	4 041 683
Sum annen langsiktig gjeld		3 583 355	4 041 683
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 029 377	1 957 050
Betalbar skatt	5	365 258	472 908
Skyldige offentlige avgifter	10	429 845	321 146
Utbytte		1 000 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		653 538	676 448
Sum kortsiktig gjeld		3 478 018	4 427 552
Sum gjeld		7 061 373	8 469 235
Sum egenkapital og gjeld		19 193 053	20 140 697

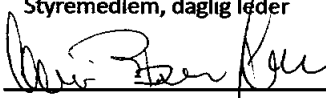
31. desember 2022


Røst, 31. mai 2023

  
Lene Merethe Ekrem  
Styremedlem, daglig leder

  
Arisgar Pedersen  
Styremedlem

  
Hildegunn Ekrem  
Styremedlem

  
Geir Børre Johansen  
Styremedlem

  
Gunn Kirsti Hansen  
Styremedlem

  
Roy Martin Ekrem  
Styreleder



## Lilleglea AS

---

### Noter til regnskapet for 2022

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.*

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

##### *Driftsinntekter og kostnader*

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

##### *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.

##### *Pensjoner*

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

##### *Skatter*

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



## Lilleglea AS

### Noter til regnskapet for 2022

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	4 829 027	4 680 084
Arbeidsgiveravgift	258 901	249 052
Pensjonskostnader	101 217	78 038
Andre ytelser	281 253	364 378
Sum	<u>5 470 398</u>	<u>5 371 552</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	12	9

Selskapet har opprettet obl.tjenestepensjon i tråd med kravene.  
Daglig leder har bonus på 3 % av resultat etter skatt

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2022	2021
Revisjon	78 500	37 500
Andre tjenester	13 850	37 100

#### Note 3 - Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	7 561 408	5 895 505	13 456 913
Tilgang kjøpte driftsmidler	97 900	220 298	318 198
	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	<u>7 659 308</u>	<u>6 115 803</u>	<u>13 775 111</u>
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.	<u>-2 398 650</u>	<u>-4 494 842</u>	<u>-6 893 492</u>
Balanseført pr. 31.12.	<u>5 260 658</u>	<u>1 620 961</u>	<u>6 881 619</u>
Årets avskrivninger	182 565	411 634	594 199
Økonomisk levetid	10-33 år	3 - 5 år	

#### Note 4 - Annen finansinntekt

	2022	2021
Aksjeutbytte	260 550	247 928
Annen renteinntekt	2 257	1 714
Annen finansinntekt	1 976	0
	<u>264 783</u>	<u>249 642</u>



### Lilleglea AS

#### Noter til regnskapet for 2022

##### Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Betalbar skatt	365 258	472 908
Endring utsatt skatt	-22 662	-318
Årets totale skattekostnad	<u>342 596</u>	<u>472 590</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 802 814	2 365 958
Permanente forskjeller	7 176	22 667
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	7 817	7 438
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-260 550	0
Endring i midlertidige forskjeller	103 006	1 448
Årets skattegrunnlag	<u>1 660 263</u>	<u>2 397 511</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	365 258	527 452
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	-1 311 334	-1 212 233
Utestående fordringer	-12 200	-15 000
Gevinst- og tapskonto	26 822	33 527
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-1 296 712</u>	<u>-1 193 706</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-285 277	-262 615

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

##### Note 6 - Egenkapital, aksjekapital og aksjonærinformasjon

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	157 000	11 514 462	11 671 462
Årsresultat	0	1 460 218	1 460 218
Avsatt utbytte	0	-1 000 000	-1 000 000
Egenkapital 31.12.2022	<u>157 000</u>	<u>11 974 680</u>	<u>12 131 680</u>

Glea Holding AS eier 50% av aksjene  
Roy Ekrem eier 50% av aksjene

Antall aksjer utgjør 314 til pålydende kr 500. Det er en aksjeklasse med lik stemmerett for alle aksjer.



## Lilleglea AS

---

### Noter til regnskapet for 2022

#### Note 7 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost
Norgesgruppen ASA	150 110
Byggtorget MG Holding AS	1 165 940
Sum	<u>1 316 050</u>

#### Note 8 - Varebeholdningen

Varebeholdningen er vurdert til anskaffelseskost redusert med eventuell ukurans.

	2022	2021
Innkjøpte varer for videresalg	7 172 541	6 924 070

#### Note 9 - Kundefordringer

	2022	2021
Vurdert til pålydende	525 216	586 347
Avsetning til delkredere	-12 200	-15 000
Bokført verdi 31.12.22	<u>513 016</u>	<u>571 347</u>

#### Note 10 - Bundne midler

	2022
Bundne skattetrekkmidler utgjør	157 253

#### Note 11 - Langsiktig gjeld

	2022	2021
Selskapets gjeld er sikret ved pant	3 583 355	4 041 683
<i>Bokført verdi pantsatte eiendeler:</i>		
Varebeholdning	7 172 541	6 924 070
Tomter, bygninger o.a.	5 260 658	5 345 323
Driftsløsøre	1 604 961	1 796 296
Sum	<u>14 038 160</u>	<u>14 065 689</u>



Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Dronningensgate 7B  
8006 Bodø

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 Lilleglea AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Lilleglea AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger 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



Building a better  
working world

- 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.
  - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene 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 eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
  - evaluerer 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bodø, 5. juni 2023  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Arve Willumsen  
statsautorisert revisor

Pemneo Dokumentnøkkel: 6ITGZ-4KW2S-DDYVE-BGPMV-3VTEO-UUNFW



# 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."

## Arve Willumsen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5998-4-1452881

IP: 62.181.xxx.xxx

2023-06-05 06:45:32 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 6ITGZ-IKW2S-DDYIE-BGPMV-3YTEO-UUNFW

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/validator>