



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 925 793
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLUNN AS
Forretningsadresse: Kabelgata 13
0581 OSLO

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: Elisabeth Stray Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

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, 01.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 551 381	2 118 558
Annen driftsinntekt	1	542 321	1 173 883
Sum inntekter		2 093 702	3 292 441
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		126 668	
Varekostnad		633 987	1 584 747
Lønnskostnad	2, 3	124 385	817 671
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	8 955	12 937
Annen driftskostnad		1 629 207	789 589
Sum kostnader		2 523 203	3 204 944
Driftsresultat		-429 500	87 497
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		782	278
Annen finansinntekt		12 363	25 342
Sum finansinntekter		13 145	25 619
Annen rentekostnad		12 953	8 526
Annen finanskostnad		15 171	18 031
Sum finanskostnader		28 124	26 558
Netto finans		-14 980	-938
Ordinært resultat før skattekostnad		-444 480	86 559
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 6	-97 201	19 729
Ordinært resultat etter skattekostnad		-347 279	66 830
Årsresultat		-347 279	66 830
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-347 279	66 830



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-347 279	66 830



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5, 6	150 346	53 145
Sum immaterielle eiendeler		150 346	53 145
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4		17 955
Sum varige driftsmidler			17 955
Sum anleggsmidler		150 346	71 100
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	426 098	552 766
Sum varer		426 098	552 766
Fordringer			
Kundefordringer	8	339 153	940 528
Andre fordringer	9	63 178	43 107
Sum fordringer		402 331	983 635
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		469 324	567 200
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		469 324	567 200
Sum omløpsmidler		1 297 752	2 103 601
SUM EIENDELER		1 448 098	2 174 701
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (508 aksjer à kr 507,87)	10	258 000	258 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs	10	372 976	372 976
Sum innskutt egenkapital		630 976	630 976
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	539 126	886 405
Sum opptjent egenkapital		539 126	886 405
Sum egenkapital	10	1 170 102	1 517 381
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		90 394	137 340
Skyldige offentlige avgifter		51 844	64 911
Annen kortsiktig gjeld		135 758	455 069
Sum kortsiktig gjeld		277 996	657 320
Sum gjeld		277 996	657 320
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 448 098	2 174 701



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 533062

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 925 793
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLUNN AS
Forretningsadresse: Kabelgata 13
0580 OSLO

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: Elisabeth Stray Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

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, 27.06.2022

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: 913 925 793
LILLUNN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 551 381	2 118 558
Annen driftsinntekt	1	542 321	1 173 883
Sum inntekter		2 093 702	3 292 441
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		126 668	
Varekostnad		633 987	1 584 747
Lønnskostnad	2, 3	124 385	817 671
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	8 955	12 937
Annen driftskostnad		1 629 207	789 589
Sum kostnader		2 523 203	3 204 944
Driftsresultat		-429 500	87 497
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		782	278
Annen finansinntekt		12 363	25 342
Sum finansinntekter		13 145	25 619
Annen rentekostnad		12 953	8 526
Annen finanskostnad		15 171	18 031
Sum finanskostnader		28 124	26 558
Netto finans		-14 980	-938
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 6	-97 201	19 729
Ordinært resultat etter skattekostnad		-347 279	66 830
Årsresultat		-347 279	66 830
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-347 279	66 830
Sum overføringer og disponeringer		-347 279	66 830



Organisasjonsnr: 913 925 793
LILLUNN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 5, 6 150 346 53 145
Sum immaterielle eiendeler 150 346 53 145

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol. 4 17 955
Sum varige driftsmidler 17 955

Sum anleggsmidler 150 346 71 100

Omløpsmidler

Varer

Varer 7 426 098 552 766
Sum varer 426 098 552 766

Fordringer

Kundefordringer 8 339 153 940 528
Andre fordringer 9 63 178 43 107
Sum fordringer 402 331 983 635

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 469 324 567 200
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 469 324 567 200

Sum omløpsmidler 1 297 752 2 103 601

SUM EIENDELER 1 448 098 2 174 701

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (508 aksjer
à kr 507,87) 10 258 000 258 000
Overkurs 10 372 976 372 976
Sum innskutt egenkapital 630 976 630 976

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 10 539 126 886 405
Sum opptjent egenkapital 539 126 886 405



Sum egenkapital	10	1 170 102	1 517 381
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		90 394	137 340
Skyldige offentlige avgifter		51 844	64 911
Annen kortsiktig gjeld		135 758	455 069
Sum kortsiktig gjeld		277 996	657 320
Sum gjeld		277 996	657 320
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 448 098	2 174 701



Organisasjonsnr: 913 925 793
LILLUNN 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.50

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	179240.00	916807.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	26166.00	130435.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3246.00	13995.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-84267.00	-243565.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	124385.00	817672.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

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



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

9

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

LILLUNN 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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 netto grunnlaget.



Note 1 - Offentlige tilskudd

Det er inntektsført kr 337 321 i offentlige tilskudd fra Innovasjon Norge i 2021.

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 0,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	179 240	916 807
Arbeidsgiveravgift	26 166	130 435
Pensjonskostnader	3 246	13 995
Andre ytelser / Refusjoner	(84 267)	(243 565)
Sum	124 385	817 672

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	477 339	1 390 899	1 868 238
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	(20 000)	(20 000)
Anskaffelseskost 31.12.2021	477 339	1 370 899	1 848 238
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(477 339)	(1 372 943)	(1 850 282)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(477 339)	(1 370 899)	(1 848 238)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	0	0	0
Årets avskrivninger		(8 956)	(8 956)
Økonomisk levetid	10 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	10 %	20 %	

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(444 480)	86 559
+/- Permanente forskjeller	2 656	3 120
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(157 685)	136 191
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(225 870)
Årets skattegrunnlag	(599 509)	0
+/- Endring i utsatt skatt	(97 201)	19 729
Skattekostnad i resultatregnskapet	(97 201)	19 729
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(25 589)	136 365	(161 954)
Omløpsmidler	(70 192)	(153 925)	83 733
Kortsiktig gjeld	(79 464)	0	(79 464)
Skattemessig fremførbart underskudd	(66 322)	(665 831)	599 509
Sum midlertidige forskjeller	(241 566)	(683 390)	441 824
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(53 145)	(150 346)	97 201

Note 7 - Varer

	2021	2020
Lager av råvarer	299 216	386 237
Lager av egentilvirkede ferdigvarer	126 882	166 529
Sum	426 098	552 766

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	408 336	970 683
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(69 183)	(30 155)
Netto oppførte kundefordringer	339 153	940 528

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	258 000	372 976	886 405	1 517 381
Årets resultat			(347 279)	(347 279)
Egenkapital 31.12.2021	258 000	372 976	539 126	1 170 102