



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 140 428  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILY COUNTRY CLUB AS  
Forretningsadresse: Væringvegen 44  
2040 KLØFTA

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jens-Fredrik Jalland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 18.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	2	253 449 519	214 771 316
Annen driftsinntekt	3	2 721	501 207
<b>Sum inntekter</b>		<b>253 452 239</b>	<b>215 272 524</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		37 169 139	34 486 767
Lønnskostnad	4	105 272 272	94 819 582
Avskrivning av driftsmidler	5	842 625	557 993
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		883 650
Annen driftskostnad	4, 6	112 579 922	113 674 434
<b>Sum kostnader</b>		<b>255 863 957</b>	<b>244 422 426</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 411 718</b>	<b>-29 149 902</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		289 756	
Annen renteinntekt		427 606	
Annen finansinntekt		372 978	370 266
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 090 339</b>	<b>370 266</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern			1 743 626
Annen rentekostnad		1 244	
Annen finanskostnad		90 908	24 451
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>92 152</b>	<b>1 768 077</b>
<b>Netto finans</b>		<b>998 187</b>	<b>-1 397 811</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>
Skattekostnad på resultat	7		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>
<b>Årsresultat</b>	7	<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-1 413 530	-30 547 713
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>8</b>	<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter o.l.	5		
Utsatt skattefordel	7		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		834 783	1 608 608
<b>Sum varige driftsmidler</b>	5	<b>834 783</b>	<b>1 608 608</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>834 783</b>	<b>1 608 608</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	9	<b>2 981 958</b>	<b>3 581 816</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10, 11	11 681 093	21 390 872
Andre kortsiktige fordringer		2 890 854	258 297
Konsernfordringer	11		
<b>Sum fordringer</b>		<b>14 571 947</b>	<b>21 649 168</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	30 349 612	21 477 811
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>30 349 612</b>	<b>21 477 811</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>47 903 518</b>	<b>46 708 796</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>48 738 301</b>	<b>48 317 404</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	13	52 000	51 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Overkurs		126 216 418	99 154 784
Annen innskutt egenkapital			27 062 634
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>126 268 418</b>	<b>126 268 418</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		118 603 607	117 190 077
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-118 603 607</b>	<b>-117 190 077</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>7 664 811</b>	<b>9 078 341</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	11		1 180 964
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>1 180 964</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>1 180 964</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	11	8 613 465	7 741 532
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter	4	9 804 305	8 999 922
Kortsiktig konserngjeld	11		
Annen kortsiktig gjeld		22 655 720	21 316 644
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>41 073 491</b>	<b>38 058 098</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>41 073 491</b>	<b>39 239 063</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>48 738 301</b>	<b>48 317 404</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 671270

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 140 428  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILY COUNTRY CLUB AS  
Forretningsadresse: Væringvegen 44  
2040 KLØFTA

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jens-Fredrik Jalland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2024

#### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 24.07.2024



Organisasjonsnr: 921 140 428  
LILY COUNTRY CLUB AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	2	253 449 519	214 771 316
Annen driftsinntekt	3	2 721	501 207
<b>Sum inntekter</b>		<b>253 452 239</b>	<b>215 272 524</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		37 169 139	34 486 767
Lønnskostnad	4	105 272 272	94 819 582
Avskrivning av driftsmidler	5	842 625	557 993
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		883 650
Annen driftskostnad	4, 6	112 579 922	113 674 434
<b>Sum kostnader</b>		<b>255 863 957</b>	<b>244 422 426</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 411 718</b>	<b>-29 149 902</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		289 756	
Annen renteinntekt		427 606	
Annen finansinntekt		372 978	370 266
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 090 339</b>	<b>370 266</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern			1 743 626
Annen rentekostnad		1 244	
Annen finanskostnad		90 908	24 451
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>92 152</b>	<b>1 768 077</b>
<b>Netto finans</b>		<b>998 187</b>	<b>-1 397 811</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>
Skattekostnad på resultat	7		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>
<b>Årsresultat</b>	7	<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



Udekket tap		-1 413 530	-30 547 713
Sum overføringer og disponeringer	8	-1 413 530	-30 547 713



Organisasjonsnr: 921 140 428  
LILY COUNTRY CLUB AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2023	2022
--	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter o.l. 5  
Utsatt skattefordel 7

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.  
a. utstyr

Sum varige driftsmidler 5 834 783 1 608 608

Sum anleggsmidler 834 783 1 608 608

#### Omløpsmidler

##### Varer

Sum varer 9 2 981 958 3 581 816

#### Fordringer

Kundefordringer 10, 11 11 681 093 21 390 872

Andre kortsiktige  
fordringer 2 890 854 258 297

Konsernfordringer 11

Sum fordringer 14 571 947 21 649 168

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.  
l. 12 30 349 612 21 477 811

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 30 349 612 21 477 811

Sum omløpsmidler 47 903 518 46 708 796

SUM EIENDELER 48 738 301 48 317 404

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 13 52 000 51 000

Overkurs 126 216 418 99 154 784

Annen innskutt egenkapital 27 062 634

Sum innskutt egenkapital 126 268 418 126 268 418

##### Opptjent egenkapital

Udekket tap 118 603 607 117 190 077

Sum opptjent egenkapital -118 603 607 -117 190 077



<b>Sum egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>7 664 811</b>	<b>9 078 341</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	11		1 180 964
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>			<b>1 180 964</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>1 180 964</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	11	8 613 465	7 741 532
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter	4	9 804 305	8 999 922
Kortsiktig konserngjeld	11		
Annen kortsiktig gjeld		22 655 720	21 316 644
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>41 073 491</b>	<b>38 058 098</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>41 073 491</b>	<b>39 239 063</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>48 738 301</b>	<b>48 317 404</b>



Organisasjonsnr: 921 140 428  
LILY COUNTRY CLUB AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
4

Antall årsverk i regnskapsåret  
173.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
----------------------	--------------

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



# ÅRSREGNSKAP 2023

## Lily Country Club AS

Styrets årsberetning  
Resultatregnskap  
Balanse  
Kontantstrøm  
Noter



## LILY COUNTRY CLUB AS Organisasjonsnr. 921 140 428

### Styrets årsberetning

Lily Country Club AS («Selskapet») driver hotell- og bevertningsvirksomhet på Kløfta, Ullensaker kommune. Selskapet eieeier er Lily Hospitality Group AS.

Omsetningen i Lily Country Club AS økte fra MNOK 215.3 i 2022 til MNOK 253.5 i 2023. Selskapets årsresultat for 2023 endte på MNOK -1.4, sammenlignet med MNOK -30.5 i 2022. Selskapets totale eiendeler utgjorde ved utgangen av 2023 totalt MNOK 48.7, sammenlignet med MNOK 48.3 på samme tid i 2022. Selskapets egenkapital utgjorde MNOK 7.7 ved årsslutt 2023, sammenlignet med MNOK 9.0 pr. 31.12.2022. Resultatdisponeringen er vist i note 7.

Selskapets likviditetsbeholdning utgjorde 30.3 MNOK ved balansedagens slutt mot 21.5 MNOK i 2022. Likviditetsbeholdningen med tilhørende likviditetsreserver vurderes å være tilstrekkelig for å dekke løpende likviditetsbehov i Selskapet. Selskapet viser en positiv kontantstrøm på 8.9 MNOK i 2023 mot en positiv kontantstrøm på 2.9 MNOK i 2022. Den positive kontantstrømmen i 2023 skyldes i hovedsak en positiv utvikling i driften sammenlignet med tidligere år. Differansen mellom driftsresultatet og tilførsel av likviditet fra årets operasjonelle aktiviteter i kontantstrømoppstillingen har primært sammenheng med en reduksjon av utestående kundefordringer.

Lily Country Club er eksponert mot markeds-, kreditt-, og likviditetsrisiko gjennom sin tilstedeværelse i bevertningsindustrien. Styret har iverksatt tiltak for å løpende vurdere sentrale risikofaktorer. Operasjonell risiko og markedsrisiko kommer til uttrykk gjennom endringer i etterspørsel og prising av Selskapets tjenester. Ved tilfeller av vedvarende svak etterspørsel, vil Selskapet trolig oppleve lavere inntjening, og svakere kontantstrøm. Selskapet er eksponert mot kreditt-, og valutarisiko særlig gjennom hotellbesøkende fra andre nasjonaliteter enn Norge, samt renterisiko gjennom Selskapets finansiering. Risikoen for tap på fordringer er vurdert som moderat.

Sykefraværet i Selskapet var på 8.75% i 2023. Det er ikke rapportert om alvorlige arbeidsuhell i løpet av året. Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder likestilling mellom kvinner og menn, og fremme en arbeidsplass der det råder like muligheter og rettigheter uavhengig av etnisitet, kjønn, eller livssyn. Per 31.12.2023 hadde Selskapet 285 ansatte, 164 kvinner og 121 menn. Aktivitetene som Selskapet er, eller har vært, involvert i, vurderes ikke å forurense det ytre miljø utover det som kan sies å være normalt for tilsvarende aktivitet.

Lily Country Club har etablert retningslinjer og rutiner for å ivareta menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold i Selskapets virksomhet. Selskapet har gjennom 2023 arbeidet med ytterligere videreutvikling og implementering av åpenhetsloven. Dette arbeidet omfatter blant annet styrking av Selskapets interne rutiner, samt videreføring av arbeidet med gjennomgang og kartlegging av Selskapets leverandører. Det vises for øvrig til Selskapets egen nettside for ytterligere omtale av bærekraft og samfunnsansvar hvor også Selskapets redegjørelse av arbeid med åpenhetsloven er publisert.

Styremedlemmer og ledende ansatte i Lily Country Club AS er dekket med styreansvarsforsikring gjennom Aker ASAs styreansvarsforsikring. Forsikringen dekker personlig juridisk ansvar inklusive forsvars- og advokatutgifter. Forsikringen dekker også ansatte i ledende posisjoner og/eller ansatte som blir navngitt i et krav eller undersøkelse.

Styret følger likviditetsutviklingen og egenkapitalsituasjonen til Selskapet løpende. Selskapets årsregnskap er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapets styre viser for øvrig til note 15 for ytterligere omtale av fortsatt drift.

### ÅRSRESULTAT OG DISPONERINGER

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet i Lily Country Club AS:

Overført annen egenkapital:	NOK -1 413 530
<b>Totalt disponert:</b>	<b>NOK -1 413 530</b>



\*\*\*

Fornebu, 24.04.2024

Styret i Lily Country Club AS

Jens Jalland (Apr 25, 2024 11:37 GMT+2)

Jens-Fredrik Jalland  
styreleder

Christian Eriksson (Apr 24, 2024 17:37 GMT+2)

Lars Fredrik Christian Eriksson  
daglig leder

Christian Melsom Myhre  
styremedlem



## Lily Country Club AS

### RESULTATREGNSKAP

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Salgsinntekt	2	253 449 519	214 771 316
Annen driftsinntekt	3	2 721	501 207
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>253 452 239</b>	<b>215 272 524</b>
Varekostnad		37 169 139	34 486 767
Lønnskostnad	4	105 272 272	94 819 582
Avskrivning av driftsmidler	5	842 625	557 993
Nedskrivning av driftsmidler	5	0	883 650
Annen driftskostnad	4, 6	112 579 922	113 674 434
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>255 863 957</b>	<b>244 422 426</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 411 718</b>	<b>-29 149 902</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		289 756	0
Annen renteinntekt		427 606	0
Annen finansinntekt		372 978	370 266
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	1 743 626
Annen rentekostnad		1 244	0
Annen finanskostnad		90 908	24 451
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>998 187</b>	<b>-1 397 811</b>
Resultat før skattekostnad		-1 413 530	-30 547 713
Skattekostnad på resultat	7	0	0
<b>Årsresultat</b>	<b>7</b>	<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>
<b>Disponering (dekning) av årsresultat</b>			
Overført til udekket tap		1 413 530	30 547 713
<b>Sum disponert (dekket)</b>	<b>8</b>	<b>-1 413 530</b>	<b>-30 547 713</b>

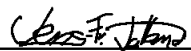


## Lily Country Club AS

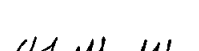
### BALANSE

Eiendeler	Note	2023	2022
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		834 783	1 608 608
<b>Sum Anleggsmidler</b>	<b>5</b>	<b>834 783</b>	<b>1 608 608</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	9	2 981 958	3 581 816
Kundefordringer	10, 11	11 681 093	21 390 872
Andre kortsiktige fordringer		2 890 854	258 297
<b>Sum fordringer</b>		<b>14 571 947</b>	<b>21 649 168</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	30 349 612	21 477 811
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>47 903 518</b>	<b>46 708 796</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>48 738 301</b>	<b>48 317 404</b>
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
Aksjekapital	13	52 000	51 000
Overkurs		126 216 418	99 154 784
Innskudd ikke registrert kapital		0	27 062 634
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>126 268 418</b>	<b>126 268 418</b>
Udekket tap		-118 603 607	-117 190 077
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-118 603 607</b>	<b>-117 190 077</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>7 664 811</b>	<b>9 078 341</b>
Langsiktig konserngjeld	11	0	1 180 964
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>1 180 964</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	11	8 613 465	7 741 532
Skyldig offentlige avgifter	4	9 804 305	8 999 922
Annen kortsiktig gjeld		22 655 720	21 316 644
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>41 073 491</b>	<b>38 058 098</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>41 073 491</b>	<b>39 239 063</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>48 738 301</b>	<b>48 317 404</b>

Fornebu, 24.04.2024  
Styret i Lily Country Club AS

  
Jens-Fredrik Jalland (Apr 25, 2024 11:37 GMT+2)  
Jens-Fredrik Jalland  
styreleder

  
Christian Eriksson (Apr 24, 2024 17:37 GMT+2)  
Lars Fredrik Christian Eriksson  
daglig leder

  
Christian Melsom Myhre  
styremedlem



## Kontantstrøm Lily Country Club AS

	2023	2022
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Resultat før skattekostnad	-1 413 530	-30 547 713
Avskrivninger	842 625	557 993
Nedskrivning/reversering anleggsmidler	0	1 018 692
Endring i varelager	599 858	-653 813
Endring i kundefordringer	9 709 778	-12 562 472
Endring i vareleverandørgjeld	871 933	1 816 403
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-489 100	17 614 749
<b>Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>	<b>10 121 563</b>	<b>-22 756 161</b>
<b>Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-68 800	-846 818
<b>Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>	<b>-68 800</b>	<b>-846 818</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
Innbetalinger gjeld konsernselskaper	7 500 000	44 500 000
Utbetalinger gjeld konsernselskaper	-8 680 962	-18 000 000
<b>Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>-1 180 962</b>	<b>26 500 000</b>
<b>Netto kontantstrøm for perioden</b>	<b>8 871 801</b>	<b>2 897 021</b>
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	21 477 811	18 580 790
<b>Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt</b>	<b>30 349 612</b>	<b>21 477 812</b>



## Noter til årsregnskapet

### Note 1 Regnskapsprinsipper

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

#### Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskaps regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

#### Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntekter resultatføres ved levering av varer og tjenester. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

#### Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen ett år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

#### Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendeler omfatter kjøpesummen, med fradrag for bonuser, rabatter og lignende, og med tillegg for kjøpsutgifter (frakt, toll, offentlige avgifter som ikke refunderes og andre direkte kjøpsutgifter). Ved kjøp i utenlandsk valuta balanseføres eiendelen til kursen på transaksjonstidspunktet.

#### Varige driftsmidler

Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende som driftskostnader. Påkostninger og forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand på anskaffelsestidspunktet.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmidler hvis leiekontrakten anses som finansiell.

#### Varelager

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost (etter FIFO-prinsippet) og virkelig verdi. For råvarer brukes gjenanskaffelseskost som tilnærming til virkelig verdi.

#### Fordringer

Kundefordringer føres i balansen etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrige påregnelige tap. Vesentlige økonomiske problemer hos kunden, sannsynligheten for at kunden vil gå konkurs eller gjennomgå økonomisk restrukturering og utsettelse og mangler ved betalinger anses som indikatorer på at kundefordringer må nedskrives.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av forventede framtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

#### Gjeld

Gjeld, med unntak for enkelte avsetninger for forpliktelser, balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.



## Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, begrunnes med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres oppføres netto i balansen.

Utsatt skatt/skattefordel regnskapsføres til nominelt beløp.

## Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd and andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med gjenværende løpetid mindre enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

## Note 2 Salgsinntekter

	2023	2022
<b>Fordeling på virksomhetsområde</b>		
Losji	80 493 328	72 579 066
Varesalg og andre inntekter	172 958 911	142 693 457
<b>Sum</b>	<b>253 452 239</b>	<b>215 272 523</b>

## Geografisk fordeling

All omsetning er relatert til hotell- og restaurantvirksomhet i Ullensaker kommune

## Note 3 Offentlig tilskudd

Lily Country Club AS mottok i 2022 kr 5 046 606 gjennom myndighetenes lønnsstøtteordning i forbindelse med strenge nasjonale smitteverntiltak i desember 2021 og januar 2022. Beløpene ble i 2022 resultatført som annen lønn.

Selskapet ble i tillegg bevilget kr 782 361 i forbindelse kommunal kompensasjonsordning for lokale virksomheter under Koronapandemien. Beløpet ble i 2022 resultatført som annen driftsinntekt.

Det er ikke mottatt noe lønnsstøtte for året 2023.



## Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	89 163 518	80 302 741
Arbeidsgiveravgift	12 967 605	11 210 825
Pensjonskostnader	1 958 584	1 586 501
Andre ytelser	1 182 564	1 719 515
<b>Sum</b>	<b>105 272 272</b>	<b>94 819 582</b>

Sysselsatte årsverk 173 173

Selskapets pensjonsordning omfatter alle ansatte og tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	550 000
Annen godtgjørelse	27 662
<b>Sum</b>	<b>577 662</b>

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2023.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2023	2022
Revisjon	342 164	203 202
Teknisk bistand skattemelding	13 800	17 500
Andre attestasjonstjenester	37 400	64 500
Annen bistand	0	16 700
<b>Sum godtgjørelse til revisor</b>	<b>393 364</b>	<b>301 902</b>

## Note 5 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Inventar/ Maskiner	Bygnings- messig inventar	IT Hardware/ Software	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2023	1 285 444	104 946	2 030 346	3 420 736
Tilgang	68 800	0	0	68 800
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2023	1 354 244	104 946	2 030 346	3 489 536
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2023	-830 148	-104 946	-700 966	-1 636 060
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.2023*	0	0	-1 018 694	-1 018 694
<b>Balansført verdi 31.12.2023</b>	<b>524 096</b>	<b>0</b>	<b>310 686</b>	<b>834 783</b>
Årets avskrivninger	<b>531 563</b>	<b>0</b>	<b>311 062</b>	<b>842 625</b>
Avskrivningstid	3-5 år	10 år	3-5 år	

\*Nedskrivning er knyttet til aktiverte hotellsystemer som ikke lenger er i bruk.



## Note 6 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapets transaksjoner med nærstående parter:

Kjøp av varer og tjenester

	2023	2022
Lily Hospitality Group AS	5 069 049	4 306 507
FP Drift AS	0	641 954
Miklagard Properties AS (husleie)	58 000 000	58 000 000
<b>Sum Konsern</b>	<b>63 069 049</b>	<b>62 948 461</b>

Belastning av mangement fee til Lily Hospitality Group AS er omsetningsbasert. Tjenesten følger aktivitetsnivå, er vurdert til markedspris og følger vanlig praksis i kjeden.

Tjenesten teknisk konsulentarbeid er kjøpt fra FP Drift AS og er vurdert til markedspris.

## Note 7 Skatt

### Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel:

	2023	2022	Endring
Midlertidig forskjeller:			
Varige driftsmidler	-948 549	-774 928	173 621
Varebeholdning	-1	0	1
Fordringer	-338 000	-382 595	-44 595
Netto midlertidig forskjeller	-1 286 550	-1 157 522	129 027
Akkumulert fremførbart underskudd	-115 767 578	-114 713 500	1 054 078
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>-117 054 127</b>	<b>-115 871 022</b>	<b>1 183 104</b>
Utsatt skattefordel (22 %)	-25 751 908	-25 491 625	260 283
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	25 751 908	25 491 625	-260 283
<b>Utsatt skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

	2023	2022
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skattekostnad	-1 413 530	-30 547 713
Permanente forskjeller	230 426	18 979
Endring i midlertidige forskjeller	129 027	1 213 179
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-1 054 078</b>	<b>-29 315 555</b>

	2023	2022
Betalbar skatt:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2023	2022
<b>Årets skattekostnad</b>		
Avstemming av årets skattekostnad:		
Resultat før skatt	-1 413 530	-30 547 713
Beregnet skatt av resultat før skatt	-310 977	-6 720 497
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Differanse	310 977	6 720 497
Skatteeffekt av permanente forskjeller	50 694	4 175
Endring i ikke balanseført utsatt skattefordel	260 283	6 716 322
Sum forklart differanse	310 977	6 720 497



## Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Ikke registrert kapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	51 000	99 154 784	-117 190 077	27 062 634	9 078 341
Registrert gjeldskonvertering 17.01.2023	1 000	27 061 634	0	-27 062 634	0
Årets resultat	0	0	-1 413 530	0	-1 413 530
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>	<b>52 000</b>	<b>126 216 418</b>	<b>-118 603 607</b>	<b>0</b>	<b>7 664 811</b>

## Note 9 Varer

	2023	2022
Råvarer	1 328 528	1 839 670
Innkjøpte ferdigvarer	1 653 431	1 742 146
<b>Sum</b>	<b>2 981 959</b>	<b>3 581 816</b>

	2023	2022
Varebeholdning vurdert til anskaffelseskost	2 981 958	3 581 816
<b>Sum</b>	<b>2 981 958</b>	<b>3 581 816</b>

## Note 10 Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende	12 019 093	21 773 467
Avsetning til tap	338 000	382 595
<b>Balansført verdi av kundefordringer 31.12</b>	<b>11 681 093</b>	<b>21 390 872</b>
<b>Sum resultatførte tap på krav</b>	<b>142 405</b>	<b>0</b>

## Note 11 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v

	Kundefordringer	
	2023	2022
Foretak i samme konsern	93 532	682 519
<b>Sum</b>	<b>93 532</b>	<b>682 519</b>

	Leverandørgjeld		Gjeld	
	2023	2022	2023	2022
Foretak i samme konsern	544 141	42 624	0	1 180 964
<b>Sum</b>	<b>544 141</b>	<b>42 624</b>	<b>0</b>	<b>1 180 964</b>

Lån i konsern renteberegnes iht markedsbetingelser og er forventet å forfalle senere enn ett år etter balansedagen.



## Note 12 Bundne bankinnskudd

Bundne bankinnskudd	2023	2022
Skattetrekkmidler	3 036 102	2 795 671

## Note 13 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 52 000 består av 100 aksjer á kr. 520  
Alle aksjer har like rettigheter

### Oversikt over aksjonærene

	Antall	Eierandel
Lily Hospitality Group AS	100	100 %

Alle aksjer er eid av morselskapet Lily Hospitality Group AS. Selskapet inngår i konsernregnskapet til Aker ASA, Oksenøyveien 10, 1366 Lysaker.

## Note 14 Garanti- og sikkerhetsstillelser

Selskapet har ingen garanti- eller sikkerhetsstillelser.

## Note 15 Fortsatt drift

De vurderinger som er gjort i selskapsregnskapet for 2023 er basert på forventninger til framtidig inntjening som eksisterte på tidspunktet for avleggelsen av årsregnskapet. Det er knyttet stor usikkerhet til disse forventningene, og eventuelle endringer vil kunne medføre, at verdiestimer og vurderinger som er lagt til grunn må justeres. Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av årsregnskapet. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold, som etter styrets syn, har betydning ved bedømmelse av regnskapet. Styret følger likviditetsutviklingen i selskapet løpende, og vurderer tiltak for å styrke selskapets egenkapitalsituasjon. Styret mener imidlertid at selskapets finansielle stilling er tilstrekkelig målt mot selskapets finansielle forpliktelser og selskapsregnskapet for 2023 er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.











## 240424 Årsregnskap Lily Country Club AS (003)

Final Audit Report

2024-04-25

Created:	2024-04-24
By:	Wiktorja Siwiecka (wiktorja.siwiecka@akerproperty.com)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAG5YM6xXwU_Knh69gRuXQIG5VDgSyG05

### "240424 Årsregnskap Lily Country Club AS (003)" History

-  Document created by Wiktorja Siwiecka (wiktorja.siwiecka@akerproperty.com)  
2024-04-24 - 3:28:18 PM GMT
-  Document emailed to Jens Jalland (jens.jalland@akerproperty.com) for signature  
2024-04-24 - 3:28:34 PM GMT
-  Document emailed to Christian Eriksson (christian.eriksson@lilycountryclub.no) for signature  
2024-04-24 - 3:28:34 PM GMT
-  Document emailed to Christian Melsom Myhre (christian.myhre@akerproperty.com) for signature  
2024-04-24 - 3:28:34 PM GMT
-  Email viewed by Christian Eriksson (christian.eriksson@lilycountryclub.no)  
2024-04-24 - 3:33:30 PM GMT
-  Email viewed by Christian Melsom Myhre (christian.myhre@akerproperty.com)  
2024-04-24 - 3:34:30 PM GMT
-  Document e-signed by Christian Melsom Myhre (christian.myhre@akerproperty.com)  
Signature Date: 2024-04-24 - 3:37:15 PM GMT - Time Source: server
-  Document e-signed by Christian Eriksson (christian.eriksson@lilycountryclub.no)  
Signature Date: 2024-04-24 - 3:37:59 PM GMT - Time Source: server
-  Email viewed by Jens Jalland (jens.jalland@akerproperty.com)  
2024-04-25 - 9:37:09 AM GMT
-  Document e-signed by Jens Jalland (jens.jalland@akerproperty.com)  
Signature Date: 2024-04-25 - 9:37:23 AM GMT - Time Source: server
-  Agreement completed.  
2024-04-25 - 9:37:23 AM GMT





Til generalforsamlingen i Lily Country Club AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Lily Country Club AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrøm 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 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.

### Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Strømsø Torg 9, Postboks 2078 Strømsø, NO-3003 Drammen  
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, [www.pwc.no](http://www.pwc.no)

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



#### 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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 24. april 2024  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Therese Thoresen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning LCC

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Thoresen, Therese	BANKID	2024-04-26 15:51

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.