



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 058 823
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEBY KOMPETANSESENTER AS
Forretningsadresse: Ladeveien 9C
7066 TRONDHEIM

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: Cathrine Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2023

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, 05.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 599 517	990 877
Annen driftsinntekt	1	3 684 092	3 698 489
Sum inntekter		5 283 609	4 689 366
Kostnader			
Varekostnad		337 822	320 241
Lønnskostnad	2, 3	2 211 185	2 105 664
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	12 500	
Annen driftskostnad		2 337 039	1 916 516
Sum kostnader		4 898 546	4 342 422
Driftsresultat		385 063	346 944
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			227
Annen finansinntekt		2 700	784
Sum finansinntekter		2 700	1 011
Annen rentekostnad		7 911	900
Sum finanskostnader		7 911	900
Netto finans		-5 211	111
Ordinært resultat før skattekostnad	5	379 852	347 055
Ordinært resultat etter skattekostnad		379 852	347 056
Årsresultat		379 852	347 055
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		379 852	347 055
Sum overføringer og disponeringer		379 852	347 055



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	237 500	
Sum varige driftsmidler		237 500	
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		335 105	804 488
Sum finansielle anleggsmidler		335 105	804 488
Sum anleggsmidler		572 605	804 488
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		982 804	453 137
Andre fordringer	6	39 949	19 795
Sum fordringer		1 022 753	472 932
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 126 139	1 010 401
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 126 139	1 010 401
Sum omløpsmidler		2 148 892	1 483 334
SUM EIENDELER		2 721 497	2 287 821
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	8	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	915 062	535 210
Sum opptjent egenkapital		915 062	535 210
Sum egenkapital		939 492	559 640
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		247 151	
Sum annen langsiktig gjeld		247 151	
Sum langsiktig gjeld		247 151	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 606	884 193
Skyldige offentlige avgifter		165 325	131 696
Kortsiktig konserngjeld			9 409
Annen kortsiktig gjeld		1 317 922	702 883
Sum kortsiktig gjeld		1 534 853	1 728 181
Sum gjeld		1 782 004	1 728 181
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 721 497	2 287 821



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 477123

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 058 823
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GEITMYRA TRONDHEIM AVDELING CREDO
MATKULTURSENTER FOR BARN AS
Forretningsadresse: Ladeveien 9C
7066 TRONDHEIM

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: Cathrine Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2023

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, 17.06.2023



Organisasjonsnr: 925 058 823
GEITMYRA TRONDHEIM AVDELING CREDO
MATKULTURSENTER FOR BARN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 599 517	990 877
Annen driftsinntekt	1	3 684 092	3 698 489
Sum inntekter		5 283 609	4 689 366
Kostnader			
Varekostnad		337 822	320 241
Lønnskostnad	2, 3	2 211 185	2 105 664
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	12 500	
Annen driftskostnad		2 337 039	1 916 516
Sum kostnader		4 898 546	4 342 422
Driftsresultat		385 063	346 944
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			227
Annen finansinntekt		2 700	784
Sum finansinntekter		2 700	1 011
Annen rentekostnad		7 911	900
Sum finanskostnader		7 911	900
Netto finans		-5 211	111
Ordinært resultat før skattekostnad	5	379 852	347 055
Ordinært resultat etter skattekostnad		379 852	347 056
Årsresultat		379 852	347 055
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		379 852	347 055
Sum overføringer og disponeringer		379 852	347 055



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	915 062	535 210
Sum opptjent egenkapital		915 062	535 210
Sum egenkapital		939 492	559 640
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		247 151	
Sum annen langsiktig gjeld		247 151	
Sum langsiktig gjeld		247 151	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 606	884 193
Skyldige offentlige			
avgifter		165 325	131 696
Kortsiktig konserngjeld			9 409
Annen kortsiktig gjeld		1 317 922	702 883
Sum kortsiktig gjeld		1 534 853	1 728 181
Sum gjeld		1 782 004	1 728 181
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 721 497	2 287 821



Organisasjonsnr: 925 058 823
GEITMYRA TRONDHEIM AVDELING CREDO
MATKULTURSENTER FOR BARN 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. 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.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1860333.00	1797148.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	269585.00	258854.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	33136.00	32323.00



<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	48130.00	17340.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2211184.00	2105665.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	250000.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	250000.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-12500.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	237500.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-12500.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld



Noter 2022

GEITMYRA TRONDHEIM AVDELING CREDO MATKULTURSENTER FOR BARN 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.

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.



Note 1 - Tilskudd

Landbruks- og matdepartementet	882 216
Sparebanken 1 SMN	1 000 000
Kulturdepartementet/gaveforsterkningsmidler	332 500
Trøndelag fylkeskommune	350 000
Stifelsen for FoU i hotell og restaurantnær i Midt-Norge	250 000
Landbruksdirektoratet	40 000
Utdanningsdirektoratet	100 710
Gjensidige stifelsen	468 500
Anthonstifelsen	200 000
Andre	60 166
Sum	3 684 092

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 860 333	1 797 148
Arbeidsgiveravgift	269 585	258 854
Pensjonskostnader	33 136	32 323
Andre ytelser	48 130	17 340
Sum	2 211 184	2 105 665

Note 4 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	0
Tilgang i året	250 000
Anskaffelseskost 31.12.2022	250 000
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(12 500)
Balanseført verdi 31.12.2022	237 500
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(12 500)

Note 5 - Skatt

Selskapet driver ikke næring og betalbar skatt er derfor ikke avsatt.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 7 - Mellomværende

Av selskapets fordringer er kr 335 104 fordring på nærstående selskap.



Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Sirkus Credo AS	15	50,00%	Ordinære aksjer
Stifelsen Geitmyra matkultursenter for barn	15	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	(5 570)	535 210	559 640
Årets resultat			379 852	379 852
Egenkapital 31.12.2022	30 000	(5 570)	915 062	939 492



Til generalforsamlingen i Geitmyra Trondheim Avdeling Credo Matkultursenter For Barn AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Geitmyra Trondheim Avdeling Credo Matkultursenter For Barn AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 379.852. Årsregnskapet 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 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 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 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.

Post- og besøksadresse:

Holbergs gate 21

0166 Oslo

Telefon: +47 23 31 07 20

Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Bankgiro:

8397 05 05914

Organisasjonsnr:

975 800 679MVA

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Alpha Revisjon AS

Tåle Johnsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Post- og besøksadresse:

Holbergs gate 21

0166 Oslo

Telefon: +47 23 31 07 20

Medlemmer av Den Norske Revisorforening

Bankgiro:

8397 05 05914

Organisasjonsnr:

975 800 679MVA

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og det er trykkgjort mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

Johnsen, Tåle

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

02.06.2023 14.54.24

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.