



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 447 982
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEPUTTHAMMER LEKELAND AS
Forretningsadresse: Hundervegen 37
2636 ØYER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.05.2020 - 30.04.2021

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: Jan Erik Rørvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.10.2021

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, 07.12.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 763 443	17 640 374
Annen driftsinntekt	8	1 521 829	170 835
Sum inntekter		19 285 272	17 811 209
Kostnader			
Varekostnad		2 032 872	2 248 370
Lønnskostnad	1	5 304 459	8 201 423
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	110 581	86 681
Annen driftskostnad	1	8 321 648	7 387 253
Sum kostnader		15 769 560	17 923 727
Driftsresultat		3 515 712	-112 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	623	2 670
Annen renteinntekt		8	40
Sum finansinntekter		631	2 710
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	22 771	75 525
Annen rentekostnad		2 703	696
Sum finanskostnader		25 474	76 221
Netto finans		-24 843	-73 511
Ordinært resultat før skattekostnad		3 490 869	-186 029
Skattekostnad på ordinært resultat	3	767 991	-40 927
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 722 878	-145 102
Årsresultat		2 722 878	-145 102
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 722 878	-145 102
Totalresultat		2 722 878	-145 102



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		118 793	-118 793
Avsatt til annen egenkapital		2 604 084	
Overført fra annen egenkapital			-26 309
Sum overføringer og disponeringer	6	2 722 878	-145 102



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	337 654	1 105 645
Sum immaterielle eiendeler		337 654	1 105 645
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	323 396	52 018
Sum varige driftsmidler		323 396	52 018
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		8 570	8 570
Sum finansielle anleggsmidler		8 570	8 570
Sum anleggsmidler		669 620	1 166 233
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		195 050	305 700
Sum varer		195 050	305 700
Fordringer			
Kundefordringer		387 070	92 235
Kundefordringer på selskap i samme konsern	7		
Konsernfordringer	7	3 765 171	4 285 233
Sum fordringer		4 152 242	4 377 468
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	47 068	67 846
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47 068	67 846
Sum omløpsmidler		4 394 360	4 751 014
SUM EIENDELER		5 063 980	5 917 247



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 304 084	
Udekket tap			118 793
Sum opptjent egenkapital		2 304 084	-118 793
Sum egenkapital	6	2 804 084	381 207
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		185 528	446 886
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		32 104	70 489
Kortsiktig konserngjeld	7	1 329 399	4 556 568
Annen kortsiktig gjeld		712 865	462 097
Sum kortsiktig gjeld		2 259 896	5 536 041
Sum gjeld		2 259 896	5 536 041
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 063 980	5 917 247



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 112354

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 447 982
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEPUTTHAMMER LEKELAND AS
Forretningsadresse: Hundervegen 37
2636 ØYER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.05.2020 - 30.04.2021

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: Jan Erik Rørvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.10.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 05.02.2022



Organisasjonsnr: 889 447 982
LILLEPUTTHAMMER LEKELAND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 763 443	17 640 374
Annen driftsinntekt	8	1 521 829	170 835
Sum inntekter		19 285 272	17 811 209
Kostnader			
Varekostnad		2 032 872	2 248 370
Lønnskostnad	1	5 304 459	8 201 423
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	110 581	86 681
Annen driftskostnad	1	8 321 648	7 387 253
Sum kostnader		15 769 560	17 923 727
Driftsresultat		3 515 712	-112 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	623	2 670
Annen renteinntekt		8	40
Sum finansinntekter		631	2 710
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	22 771	75 525
Annen rentekostnad		2 703	696
Sum finanskostnader		25 474	76 221
Netto finans		-24 843	-73 511
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	767 991	-40 927
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 722 878	-145 102
Årsresultat		2 722 878	-145 102
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 722 878	-145 102
Totalresultat		2 722 878	-145 102
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		118 793	-118 793
Avsatt til annen egenkapital		2 604 084	



Overført fra annen egenkapital			-26 309
Sum overføringer og disponeringer	6	2 722 878	-145 102



Organisasjonsnr: 889 447 982
LILLEPUTTHAMMER LEKELAND AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	337 654	1 105 645
Sum immaterielle eiendeler		337 654	1 105 645
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	2	323 396	52 018
Sum varige driftsmidler		323 396	52 018
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		8 570	8 570
Sum finansielle anleggsmidler		8 570	8 570
Sum anleggsmidler		669 620	1 166 233
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning			
		195 050	305 700
Sum varer		195 050	305 700
Fordringer			
Kundefordringer			
		387 070	92 235
Kundefordringer på selskap i samme konsern			
	7		
Konsernfordringer			
	7	3 765 171	4 285 233
Sum fordringer		4 152 242	4 377 468
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	5	47 068	67 846
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		47 068	67 846
Sum omløpsmidler		4 394 360	4 751 014
SUM EIENDELER		5 063 980	5 917 247

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	4, 6	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 304 084	
Udekket tap			118 793
Sum opptjent egenkapital		2 304 084	-118 793
Sum egenkapital	6	2 804 084	381 207
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		185 528	446 886
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		32 104	70 489
Kortsiktig konserngjeld	7	1 329 399	4 556 568
Annen kortsiktig gjeld		712 865	462 097
Sum kortsiktig gjeld		2 259 896	5 536 041
Sum gjeld		2 259 896	5 536 041
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 063 980	5 917 247



Organisasjonsnr: 889 447 982
LILLEPUTTHAMMER LEKELAND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
14.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Lilleputthammer Lekeland AS 2021

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Lilleputthammer Lekeland AS 2021.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 30. april 2021
- Resultatregnskap for 01.05.20-30.04.21
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 30. april 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



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

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Morten Hilstad
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: ZG4QH-4B7X-IE6QE-YC2EN-U15CV-43A15



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."

Morten Hilstad

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5990-4-2376989

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-10-29 18:19:29 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ZG4QH4B7X-IE6QE-YC2EN-UI5CV-43A15

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/validate>



Regnskap per 30.04.2021
Lilleputthammer Lekeland AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter



Resultatregnskap

Lilleputthammer Lekeland AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		17 763 443	17 640 374
Annen driftsinntekt	8	1 521 829	170 835
Sum driftsinntekter		19 285 272	17 811 209
Varekostnad		2 032 872	2 248 370
Lønnskostnad	1	5 304 459	8 201 423
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	110 581	86 681
Annen driftskostnad	1	8 321 648	7 387 253
Sum driftskostnader		15 769 560	17 923 727
Driftsresultat		3 515 712	-112 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	623	2 670
Annen renteinntekt		8	40
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7	22 771	75 525
Annen rentekostnad		2 703	696
Resultat av finansposter		-24 843	-73 511
Ordinært resultat før skattekostnad		3 490 869	-186 029
Skattekostnad på ordinært resultat	3	767 991	-40 927
Årsresultat		2 722 878	-145 102
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		118 793	0
Avsatt til annen egenkapital		2 604 084	0
Overført til udekket tap		0	118 793
Overført fra annen egenkapital		0	26 309
Sum overføringer	6	2 722 878	-145 102



Balanse
Lilleputthammer Lekeland AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	337 654	1 105 645
Sum immaterielle eiendeler		<u>337 654</u>	<u>1 105 645</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	323 396	52 018
Sum varige driftsmidler		<u>323 396</u>	<u>52 018</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		8 570	8 570
Sum finansielle anleggsmidler		<u>8 570</u>	<u>8 570</u>
Sum anleggsmidler		<u>669 620</u>	<u>1 166 233</u>
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		195 050	305 700
Sum varer		<u>195 050</u>	<u>305 700</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		387 070	92 235
Konsernfordringer	7	3 765 171	4 285 233
Sum fordringer		<u>4 152 242</u>	<u>4 377 468</u>
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	47 068	67 846
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>47 068</u>	<u>67 846</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 394 360</u>	<u>4 751 014</u>
Sum eiendeler		<u>5 063 980</u>	<u>5 917 247</u>



Balanse
Lilleputthammer Lekeland AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 6	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		<u>500 000</u>	<u>500 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		2 304 084	0
Udekket tap		0	-118 793
Sum opptjent egenkapital		<u>2 304 084</u>	<u>-118 793</u>
Sum egenkapital	6	<u>2 804 084</u>	<u>381 207</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		185 528	446 886
Skyldig offentlige avgifter		32 104	70 489
Kortsiktig konserngjeld	7	1 329 399	4 556 568
Annen kortsiktig gjeld		712 865	462 097
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 259 896</u>	<u>5 536 041</u>
Sum gjeld		<u>2 259 896</u>	<u>5 536 041</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 063 980</u>	<u>5 917 247</u>

Øyer, 30.10.2021

Styret i Lilleputthammer Lekeland AS


Jan-Erik Rørvik
Styreleder



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

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. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

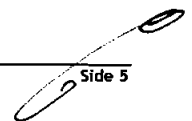
Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Offentlig tilskudd

Tilskudd knyttet til kompensasjonsordningen bokføres som annen driftsinntekt i samme regnskapsår som grunnlag for tilskudd har oppstått.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % 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 og nettoført.





Noter til regnskapet 2021

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

<u>Lønnskostnader</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lønninger	4 637 848	6 990 520
Arbeidsgiveravgift	623 610	956 803
Pensjonskostnader	14 474	14 782
Andre ytelser	28 527	239 318
Sum	5 304 459	8 201 423

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 14 20

Det er ikke utbetalt godtgjørelser til styrets medlemmer.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2021 utgjør NOK 57 500,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	30 000
Andre tjenester	27 500
Sum honorar til revisor	57 500

Note 2 Varige driftsmidler

	<u>Driftsløsøre, inventar o.a utstyr</u>
Anskaffelseskost 01.05.2020	1 269 135
Tilgang	381 959
Avgang	0
Anskaffelseskost 30.04.2021	1 651 094
Akk. av-/nedskrivninger 30.04.2021	1 327 698
Balanseført verdi 30.04	323 396
Årets avskrivninger	110 581
Avskrivningsplan	Lineær
Økonomisk levetid	3 år



Noter til regnskapet 2021

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	767 991	-40 927
Skattekostnad ordinært resultat	767 991	-40 927
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 490 869	-186 029
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-46 731	-8 013
Anvendelse av fremførbart underskudd	-3 444 137	0
Skattepliktig inntekt	0	-194 042
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	19 930	-19 801	-39 731
Varebeholdning	-200 000	-200 000	0
Fordringer	0	-7 000	-7 000
Sum	-180 070	-226 801	-46 731
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 354 719	-4 798 857	-3 444 137
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 534 789	-5 025 658	-3 490 869
Utsatt skattefordel (22 %)	-337 654	-1 105 645	-767 991

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	5 000	100	500 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Antall	Eierandel
Hafjell Hotell AS	5 000	100 %



Noter til regnskapet 2021

Note 5 Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd er kr. 18 828 bundne bankinnskudd for ansattes skattetrekkmidler.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt Egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.05	500 000	0	-118 793	381 207
Årets resultat		2 604 084	118 793	2 722 877
Avgitt konsernbidrag		-300 000	0	-300 000
Pr 30.04	500 000	2 304 084	0	2 804 084

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

Selskapet inngår i konsernet Welle AS.
Konsernregnskapet er tilgjengelig hos Welle AS, Hundervegen 105, 2636 Øyer

Selskapet inngår i et konsernkontosystem hvor alle driftsmidler i alle konsernselskaper er pantsatt i forbindelse med konsernkontoavtalene.

	2021	2020
Fordringer		
Kundefordringer konsern	0	4 285 233
Andre kortsiktige fordringer konsern	3 765 171	0
Sum	3 765 171	4 285 233
Gjeld	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld konsern	1 329 399	4 556 568
Sum	1 329 399	4 556 568

Mellomværende i konsernet er renteberegnet.

Note 8 Offentlig tilskudd

Lilleputthammer Lekeland AS har fått tilskudd fra kompensasjonsordningen som ble opprettet i forbindelse med koronavirus utbruddet. Det er mottatt tilskudd for mai og juni, samt september til desember 2020, og januar til april 2021 på NOK 1 404 339.