



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 275 454  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILY AS  
Forretningsadresse: Edvard Storms gate 2  
0166 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Claus Lorentzen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

### 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, 23.02.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 029 547	5 348 919
Annen driftsinntekt		697 300	13 300
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 726 847</b>	<b>5 362 219</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 184 858	147 171
Lønnskostnad	1	914 520	1 784 243
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 107 574	1 756 612
Annen driftskostnad		2 040 495	1 889 244
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 247 447</b>	<b>5 577 270</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-520 600</b>	<b>-215 051</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		0	1 030
Annen finansinntekt		2 492	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 492</b>	<b>1 030</b>
Annen rentekostnad		222 155	168 905
Annen finanskostnad		28 290	12 851
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>250 445</b>	<b>181 756</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-247 953</b>	<b>-180 726</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-768 552</b>	<b>-395 777</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-768 552</b>	<b>-395 777</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring fond for vurderingsforskjeller		0	-234 381
Udekket tap		-768 552	-161 396
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-768 552</b>	<b>-395 777</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	2	4 879 290	4 845 522
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>4 879 290</b>	<b>4 845 522</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	14 999	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 999</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	3	35 000	45 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>35 000</b>	<b>45 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 929 289</b>	<b>4 890 522</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		32 975	181 186
Andre kortsiktige fordringer		257 939	291 667
<b>Sum fordringer</b>		<b>290 915</b>	<b>472 853</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		19 917	67 745
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>19 917</b>	<b>67 745</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>310 831</b>	<b>540 597</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 240 120</b>	<b>5 431 119</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	48 030	48 030
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>48 030</b>	<b>48 030</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	929 948	161 396
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-929 948</b>	<b>-161 396</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-881 918</b>	<b>-113 366</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Andre avsetninger for forpliktelser		153 750	281 050
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>153 750</b>	<b>281 050</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 000 000	2 000 000
Ansvarlig lånekapital	6	1 570 167	1 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	5	0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 570 167</b>	<b>3 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 723 917</b>	<b>3 281 050</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		192 613	42 755
Leverandørgjeld		559 630	423 718
Skyldige offentlige avgifter		158 510	311 592
Annen kortsiktig gjeld		1 487 369	1 485 370
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 398 121</b>	<b>2 263 435</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 122 038</b>	<b>5 544 485</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 240 120</b>	<b>5 431 119</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 567619

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 275 454  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILY AS  
Forretningsadresse: Edvard Storms gate 2  
0166 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Claus Lorentzen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 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, 03.07.2024

---

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: 913 275 454  
LILY AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 029 547	5 348 919
Annen driftsinntekt		697 300	13 300
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 726 847</b>	<b>5 362 219</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 184 858	147 171
Lønnskostnad	1	914 520	1 784 243
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 107 574	1 756 612
Annen driftskostnad		2 040 495	1 889 244
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 247 447</b>	<b>5 577 270</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-520 600</b>	<b>-215 051</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		0	1 030
Annen finansinntekt		2 492	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 492</b>	<b>1 030</b>
Annen rentekostnad		222 155	168 905
Annen finanskostnad		28 290	12 851
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>250 445</b>	<b>181 756</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-247 953</b>	<b>-180 726</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-768 552</b>	<b>-395 777</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-768 552</b>	<b>-395 777</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring fond for vurderingsforskjeller		0	-234 381
Udekket tap		-768 552	-161 396
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-768 552</b>	<b>-395 777</b>



Organisasjonsnr: 913 275 454  
LILY AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	2	4 879 290	4 845 522
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>4 879 290</b>	<b>4 845 522</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	14 999	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 999</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	3	35 000	45 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>35 000</b>	<b>45 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 929 289</b>	<b>4 890 522</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		32 975	181 186
Andre kortsiktige fordringer		257 939	291 667
<b>Sum fordringer</b>		<b>290 915</b>	<b>472 853</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		19 917	67 745
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>19 917</b>	<b>67 745</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>310 831</b>	<b>540 597</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 240 120</b>	<b>5 431 119</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital  
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	4	48 030	48 030
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>48 030</b>	<b>48 030</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	929 948	161 396
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-929 948</b>	<b>-161 396</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-881 918</b>	<b>-113 366</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Andre avsetninger for forpliktelse		153 750	281 050
<b>Sum avsetninger for forpliktelse</b>		<b>153 750</b>	<b>281 050</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 000 000	2 000 000
Ansvarlig lånekapital	6	1 570 167	1 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	5	0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 570 167</b>	<b>3 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>3 723 917</b>	<b>3 281 050</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		192 613	42 755
Leverandørgjeld		559 630	423 718
Skyldige offentlige avgifter		158 510	311 592
Annen kortsiktig gjeld		1 487 369	1 485 370
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 398 121</b>	<b>2 263 435</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 122 038</b>	<b>5 544 485</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 240 120</b>	<b>5 431 119</b>





Organisasjonsnr: 913 275 454  
LILLY 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utgifter til andre immaterielle eiendeler balanseføres i den grad det kan identifiseres en fremtidig økonomisk fordel knyttet til utvikling av en identifiserbar immateriell eiendel og utgiftene kan måles pålitelig. I motsatt fall kostnadsføres slike utgifter løpende. Balanseført utvikling avskrives lineært over økonomisk levetid. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

## Note

**Antall årsverk i regnskapsåret**  
2.00

## Note

1

**Spesifisering av resultatregnskapet**



## Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1481282.00	2656917.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	286644.00	330505.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	33475.00	48699.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-886882.00	-1251878.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	914520.00	1784243.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

## Note

2

## Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	8783060.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	18365.00	2137975.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	18365.00	10921035.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3367.00	6041745.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	14998.00	4879290.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3367.00	2104207.00
<u>Økonomisk levetid</u>		<u>Immaterielle eiend.</u>
		5
<u>Avskrivningsplan</u>		<u>Immaterielle eiendeler</u>
		Lineær

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

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>
----------------------	--------------

Note

3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt  
35000.00

Mer om fordringer

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

Note

5

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt



Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler  
2000000.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

**Garantiforpliktelser som er sikret ved pant**

Selskapet har følgende pantehftelser: Pant driftstilbehør kr. 2 000 000, factoringavtale kr. 2 000 000 og pant i varelager kr. 2 000 000. Kreditor er DNB BANK ASA. Selskapet har også fått innvilget en kassekreditt på kr. 400 000.

**Mer om gjeld**

Selskapets langsiktig gjeld er via DNB som selskapet har fått i forbindelse med statens tiltakspakke covid-19. 90 % av lånet er statsgarantert. Lånet er avdragsfritt i tre første år, og månedlig nedbetaling som skal gå over 36 måneder begynner 1.1.2025.

**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**



LILY AS  
913 275 454

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		5 029 547	5 348 919
Annen driftsinntekt		697 300	13 300
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 726 847</b>	<b>5 362 219</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-1 184 858	-147 171
Lønnskostnad	1	-914 520	-1 784 243
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-2 107 574	-1 756 612
Annen driftskostnad		-2 040 495	-1 889 244
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-6 247 447</b>	<b>-5 577 270</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-520 600</b>	<b>-215 051</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		0	1 030
Annen finansinntekt		2 492	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 492</b>	<b>1 030</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-222 155	-168 905
Annen finanskostnad		-28 290	-12 851
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-250 445</b>	<b>-181 756</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-247 953</b>	<b>-180 726</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-768 552</b>	<b>-395 777</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-768 552</b>	<b>-395 777</b>
<b>Overføringer</b>			
Overføring fond for vurderingsforskjeller		0	-234 381
Udekket tap		-768 552	-161 396
<b>Sum overføringer</b>		<b>-768 552</b>	<b>-395 777</b>



LILY AS  
913 275 454

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	2	4 879 290	4 845 522
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>4 879 290</b>	<b>4 845 522</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	14 999	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 999</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	3	35 000	45 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>35 000</b>	<b>45 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 929 289</b>	<b>4 890 522</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		32 975	181 186
Andre kortsiktige fordringer		257 939	291 667
<b>Sum fordringer</b>		<b>290 915</b>	<b>472 853</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		19 917	67 745
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>19 917</b>	<b>67 745</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>310 831</b>	<b>540 597</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 240 120</b>	<b>5 431 119</b>



LILY AS  
913 275 454

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	48 030	48 030
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>48 030</b>	<b>48 030</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	-929 948	-161 396
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-929 948</b>	<b>-161 396</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-881 918</b>	<b>-113 366</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning og forpliktelser</b>			
Andre avsetninger for forpliktelser		153 750	281 050
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>153 750</b>	<b>281 050</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 000 000	2 000 000
Ansvarlig lånekapital	6	1 570 167	1 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>3 570 167</b>	<b>3 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		192 613	42 755
Leverandørgjeld		559 630	423 718
Skyldige offentlige avgifter		158 510	311 592
Annen kortsiktig gjeld		1 487 369	1 485 370
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 398 121</b>	<b>2 263 435</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 122 038</b>	<b>5 544 485</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 240 120</b>	<b>5 431 119</b>

Oslo, 25.06.2024

Morten Ingebrigtsen  
styrets leder

Henrik Claus Lorentzen  
styremedlem / daglig leder



LILY AS  
913 275 454

## Noter

### 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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

#### 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.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utgifter til andre immaterielle eiendeler balanseføres i den grad det kan identifiseres en fremtidig økonomisk fordel knyttet til utvikling av en identifiserbar immateriell eiendel og utgiftene kan måles pålitelig. I motsatt fall kostnadsføres slike utgifter løpende. Balanseført utvikling avskrives lineært over økonomisk levetid.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

### Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 481 282	2 656 917
Arbeidsgiveravgift	286 644	330 505
Pensjonskostnader	33 475	48 699
Andre relaterte ytelser	-886 882	-1 251 878
<b>Sum</b>	<b>914 520</b>	<b>1 784 243</b>





LILY AS  
913 275 454

## Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.	0	8 783 060
Tilgang i året	18 365	2 137 975
Avgang i året	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>18 365</b>	<b>10 921 035</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-3 367	-6 041 745
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>14 998</b>	<b>4 879 290</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	3 367	2 104 207
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		5
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		Lineær

## Note 3 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	35 000
---	--------

## Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	48 030	-161 396	-113 366
Årsresultat	0	-768 552	-768 552
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>	<b>48 030</b>	<b>-929 948</b>	<b>-881 918</b>

## Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	2 000 000
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	0
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

### Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Selskapet har følgende panteheftelser:

Pant driftstilbehør kr. 2 000 000, factoringavtale kr. 2 000 000 og pant i varelager kr. 2 000 000. Kreditor er DNB BANK ASA.

Selskapet har også fått innvilget en kassekreditt på kr. 400 000.

### Mer om gjeld

Selskapets langsiktig gjeld er via DNB som selskapet har fått i forbindelse med statens tiltakspakke covid-19. 90 % av lånet er statsgarantert. Lånet er avdragsfritt i tre første år, og månedlig nedbetaling som skal gå over 36 måneder begynner 1.1.2025.

## Note 6 - Ansvarlig lån

Aksjonær Heimo AS har ytet selskapet et ansvarlig lån på kr. 1 500 000. Lånet er rente beregnet med 6 % renter. Lånet står tilbake for annen gjeld.



LILY AS  
913 275 454

## Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

2

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

## Fortsatt drift

I 2023 slet selskapet fortsatt med ettervirkninger av pandemien fra 2020-2022. Dette har resultert i at regnskapet for 2023 er gjort opp med underskudd og tapt egenkapital. Bokført negativ egenkapital 31.12.2023 er kr. 881 918.

Live underholdningsbransje opplevde en økning i aktiviteter og salg i løpet av 2023, men markedet slet fortsatt med svak økonomi etter 2,5 år med ned stengning, og dermed lav, men dog økende salg for Lily. I 2021-2022 hadde Lily satt i gang utvikling av en ny plattform for kommunikasjon og markedsføring mot underholdningsbransjen, noe som selvsagt er kapitalkrevende. Selskapet fikk i 2022 innvilget et på kr. 2 000 000 lån fra DNB (med garanti fra Innovasjon Norge). Aksjonæren Heimo AS som er selskapets største investor har i 2022 lånt inn kr. 1 000 000 og kr. 500 000 i 2023. Lånet fra Heimo AS er et ansvarlig lån som står tilbake for annen gjeld, og har også dekket opp underbalansen. Dette gjorde at selskapet kunne satse på videreutvikling av plattformen gjennom 2023 og 2024. Det ble også satt i gang tiltak for å redusere kostnadene i selskapet, og selskapet begynner å se effekten i løpet av H1 2024.

Urevidert regnskap pr. 31.05.2024 viser et driftsunderskudd på ca. kr.19 000 og et underskudd på ca. kr.108 000 før skatt. Kontantstrømmen i perioden er på +69.672NOK. Lavere kostnadsbase og økt salg i 2024 vil gi et positivt nettoresultat for selskapet og en estimert netto kontantstrøm på +179kNOK over året. Markedet og Lily sin posisjon er veldig lovende med tanke på økning i salg og vekst de neste årene. Selskapets styret mener at det er grunnlag for fortsatt drift.



K-Team AS • Brynsveien 96 • 1352 Kolsås  
statsautorisert revisor • statsautorisert regnskapsfører  
T: 67 18 28 60 E: post@k-team.no  
Org.nr 976 048 695

Til generalforsamlingen i  
**Lily AS**

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Lily AS' årsregnskap som viser et underskudd på NOK 768 552. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023 og resultatregnskap, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Efter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav, og gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 internasjonal International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 avgjøre 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 økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Kolsås, 26.06.2024

K-TEAM AS

Vibeke Schønfeldt  
statsautorisert revisor