



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 19.02.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 15.03.2026



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 155 409	5 029 547
Annen driftsinntekt		296 250	697 300
Sum inntekter		6 451 659	5 726 847
Kostnader			
Varekostnad		1 207 520	1 184 858
Lønnskostnad	1	813 363	914 520
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 272 796	2 107 574
Annen driftskostnad		1 234 364	2 040 495
Sum kostnader		5 528 043	6 247 447
Driftsresultat		923 617	-520 600
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		163	0
Annen finansinntekt		245	2 492
Sum finansinntekter		408	2 492
Annen rentekostnad		281 702	222 155
Annen finanskostnad		36 790	28 290
Sum finanskostnader		318 491	250 445
Netto finans		-318 083	-247 953
Resultat før skattekostnad		605 533	-768 552
Årsresultat		605 533	-768 552
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	605 533	-768 552
Sum overføringer og disponeringer		605 533	-768 552



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2	4 434 747	4 879 290
Sum immaterielle eiendeler		4 434 747	4 879 290
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	11 326	14 999
Sum varige driftsmidler		11 326	14 999
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		0	35 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	35 000
Sum anleggsmidler		4 446 073	4 929 289
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		178 891	32 975
Andre kortsiktige fordringer		83 608	257 939
Sum fordringer		262 499	290 915
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		59 600	19 917
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59 600	19 917
Sum omløpsmidler		322 099	310 832
SUM EIENDELER		4 768 172	5 240 121



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	48 030	48 030
Sum innskutt egenkapital		48 030	48 030
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3, 4	324 415	929 948
Sum opptjent egenkapital		-324 415	-929 948
Sum egenkapital		-276 385	-881 918
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		0	153 750
Sum avsetninger for forpliktelser		0	153 750
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 000 000	2 000 000
Ansvarlig lånekapital	6	1 664 377	1 570 167
Sum annen langsiktig gjeld		3 664 377	3 570 167
Sum langsiktig gjeld		3 664 377	3 723 917
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		194 312	192 613
Leverandørgjeld		100 977	559 630
Skyldige offentlige avgifter		271 073	158 510
Annen kortsiktig gjeld	5	813 818	1 487 369
Sum kortsiktig gjeld		1 380 180	2 398 121
Sum gjeld		5 044 557	6 122 038
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 768 172	5 240 120



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 313579

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 19.02.2025

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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 22.02.2025

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

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 155 409	5 029 547
Annen driftsinntekt		296 250	697 300
Sum inntekter		6 451 659	5 726 847
Kostnader			
Varekostnad		1 207 520	1 184 858
Lønnskostnad	1	813 363	914 520
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	2 272 796	2 107 574
Annen driftskostnad		1 234 364	2 040 495
Sum kostnader		5 528 043	6 247 447
Driftsresultat		923 617	-520 600
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		163	0
Annen finansinntekt		245	2 492
Sum finansinntekter		408	2 492
Annen rentekostnad		281 702	222 155
Annen finanskostnad		36 790	28 290
Sum finanskostnader		318 491	250 445
Netto finans		-318 083	-247 953
Resultat før skattekostnad		605 533	-768 552
Årsresultat		605 533	-768 552
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	605 533	-768 552
Sum overføringer og disponeringer		605 533	-768 552



Organisasjonsnr: 913 275 454
LILY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utvikling	2	4 434 747	4 879 290
Sum immaterielle eiendeler		4 434 747	4 879 290

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

Sum varige driftsmidler	2	11 326	14 999
-------------------------	---	--------	--------

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige
fordringer

Sum finansielle anleggsmidler		0	35 000
----------------------------------	--	---	--------

Sum anleggsmidler		4 446 073	4 929 289
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

Kundefordringer		178 891	32 975
-----------------	--	---------	--------

Andre kortsiktige
fordringer

Andre kortsiktige fordringer		83 608	257 939
---------------------------------	--	--------	---------

Sum fordringer		262 499	290 915
-----------------------	--	----------------	----------------

Investeringer

Sum investeringer		0	0
--------------------------	--	----------	----------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		59 600	19 917
--	--	--------	--------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59 600	19 917
--	--	---------------	---------------

Sum omløpsmidler		322 099	310 832
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		4 768 172	5 240 121
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	4	48 030	48 030
Sum innskutt egenkapital		48 030	48 030
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3, 4	324 415	929 948
Sum opptjent egenkapital		-324 415	-929 948
Sum egenkapital		-276 385	-881 918
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelses		0	153 750
Sum avsetninger for forpliktelses		0	153 750
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 000 000	2 000 000
Ansvarlig lånekapital	6	1 664 377	1 570 167
Sum annen langsiktig gjeld		3 664 377	3 570 167
Sum langsiktig gjeld		3 664 377	3 723 917
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		194 312	192 613
Leverandørgjeld		100 977	559 630
Skyldige offentlige avgifter		271 073	158 510
Annen kortsiktig gjeld	5	813 818	1 487 369
Sum kortsiktig gjeld		1 380 180	2 398 121
Sum gjeld		5 044 557	6 122 038
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 768 172	5 240 120



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 30 000. 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: Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kursstap 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 2023 til 2024.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1657557.00	1481282.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	252755.00	286644.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40979.00	33475.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-1137929.00	-886882.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	813363.00	914520.00

Mer om årsverk og lønn

1 152 257 er aktivert som utviklingskostnader i 2024 som går til reduksjon av Lønnskostnader.

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>
	18365.00	10921035.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	1824580.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	18365.00	12745615.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	7040.00	8310868.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	11325.00	4434747.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3673.00	2269123.00
<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

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

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti



Mer om aksjer

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

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Selskapet har følgende pantheftelser: 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. 1 års avdrag i 2025 er NOK 666 660.

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



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 årsregnskapet for Lily AS som viser et overskudd på NOK 605 533. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024 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 den internasjonale revisjonsstandarden for revisjon av regnskap til mindre komplekse enheter (ISA for MKE). Våre oppgaver og plikter i henhold til ISA for MKE 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 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 for MKE, 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 henvises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Kolsås, 19.02.2025
K-TEAM AS

Vibeke Schønfeldt
statsautorisert revisor



LILY AS
913 275 454

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 155 409	5 029 547
Annen driftsinntekt		296 250	697 300
Sum driftsinntekter		6 451 659	5 726 847
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 207 520	-1 184 858
Lønnskostnad	1	-813 363	-914 520
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	-2 272 796	-2 107 574
Annen driftskostnad		-1 234 364	-2 040 495
Sum driftskostnader		-5 528 043	-6 247 447
Driftsresultat		923 617	-520 600
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		163	0
Annen finansinntekt		245	2 492
Sum finansinntekter		408	2 492
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-281 702	-222 155
Annen finanskostnad		-36 790	-28 290
Sum finanskostnader		-318 491	-250 445
Netto finans		-318 083	-247 953
Årsresultat		605 533	-768 552
Overføringer			
Udekket tap	3	605 533	-768 552
Sum overføringer		605 533	-768 552



LILY AS
913 275 454

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	2	4 434 747	4 879 290
Sum immaterielle eiendeler		4 434 747	4 879 290
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	11 326	14 999
Sum varige driftsmidler		11 326	14 999
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		0	35 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	35 000
Sum anleggsmidler		4 446 073	4 929 289
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		178 891	32 975
Andre kortsiktige fordringer		83 608	257 939
Sum fordringer		262 499	290 915
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		59 600	19 917
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		59 600	19 917
Sum omløpsmidler		322 099	310 831
SUM EIENDELER		4 768 172	5 240 120



LILY AS
913 275 454

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	48 030	48 030
Sum innskutt egenkapital		48 030	48 030
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3, 4	-324 415	-929 948
Sum opptjent egenkapital		-324 415	-929 948
Sum egenkapital		-276 385	-881 918
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser		0	153 750
Sum avsetning for forpliktelser		0	153 750
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 000 000	2 000 000
Ansvarlig lånekapital	6	1 664 377	1 570 167
Sum annen langsiktig gjeld		3 664 377	3 570 167
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		194 312	192 613
Leverandørgjeld		100 977	559 630
Skyldige offentlige avgifter		271 073	158 510
Annen kortsiktig gjeld	5	813 818	1 487 369
Sum kortsiktig gjeld		1 380 180	2 398 121
Sum gjeld		5 044 557	6 122 038
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 768 172	5 240 120

OSLO, 19.02.2025

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 30 000. 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:

Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kursstap 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 2023 til 2024.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2024	2023
Lønn	1 657 557	1 481 282
Arbeidsgiveravgift	252 755	286 644
Pensjonskostnader	40 979	33 475
Andre relaterte ytelser	-1 137 929	-886 882
Sum	813 363	914 520

Mer om årsverk og lønn

1 152 257 er aktivert som utviklingskostnader i 2024 som går til reduksjon av Lønnskostnader.



LILY AS
913 275 454

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.	18 365	10 921 035
Tilgang i året	0	1 824 580
Avgang i året	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	18 365	12 745 615
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-7 040	-8 310 868
Balanseført verdi per 31.12.	11 325	4 434 747
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	3 673	2 269 123
Økonomisk levetid immaterielle eiendeler		5
Avskrivningsplan immaterielle eiendeler		Lineær

Note 3 - Fortsatt drift

I 2023 slet selskapet fortsatt med ettervirkninger av pandemien fra 2020-2022. Dette har resultert i negativ egenkapital.

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 har sett effekten av dette i 2024 og selskapet har gått med overskudd og udekket tap er redusert med 605 533 i 2024. 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.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2023	48 030	-929 948	-881 918
Årsresultat	0	605 533	605 533
Egenkapital 31.12.2024	48 030	-324 415	-276 385

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.



LILY AS
913 275 454

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. 1 års avdrag i 2025 er NOK 666 660.

Note 6 - Ansvarlig lån

Aksjonær Heimo AS har ytet selskapet et ansvarlig lån på kr. 1 654 377. Lånet er rente beregnet med 6 % renter. Lånet står tilbake for annen gjeld.

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.