



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 911 573 407  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILLEMARKENS VAKTMESTERTJENESTER AS  
Forretningsadresse: Skippergata 4  
4611 KRISTIANSAND S

### 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: Kjell Sverre Landelius  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2023

### 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, 23.04.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 422 555	1 467 314
Annen driftsinntekt		0	10 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 422 555</b>	<b>1 477 314</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2	524 189	509 816
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	9 000	8 250
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		123 725	117 041
<b>Sum kostnader</b>		<b>656 914</b>	<b>635 107</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>765 641</b>	<b>842 207</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		8 420	2 926
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>8 420</b>	<b>2 926</b>
<b>Netto finans</b>		<b>8 420</b>	<b>2 926</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>774 060</b>	<b>845 133</b>
Skattekostnad		170 284	185 929
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>603 777</b>	<b>659 204</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>603 776</b>	<b>659 204</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		300 000	0
Annen egenkapital		303 776	659 204
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>603 776</b>	<b>659 204</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	27 750	36 750
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>27 750</b>	<b>36 750</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>27 750</b>	<b>36 750</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		184 488	175 974
Andre kortsiktige fordringer	4	103 695	3 890
<b>Sum fordringer</b>		<b>288 183</b>	<b>179 864</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 474 677	1 789 329
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 474 677</b>	<b>1 789 329</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 762 860</b>	<b>1 969 193</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 790 610</b>	<b>2 005 943</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 441 661	1 137 885
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 441 661</b>	<b>1 137 885</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 471 661</b>	<b>1 167 885</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		1 657	2 233
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>1 657</b>	<b>2 233</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 657</b>	<b>2 233</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		548	570
Betalbar skatt		170 860	183 696
Skyldige offentlige avgifter	5	95 534	101 210
Annen kortsiktig gjeld		50 350	550 350
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>317 292</b>	<b>835 826</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>318 949</b>	<b>838 059</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 790 610</b>	<b>2 005 944</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 494060

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 911 573 407  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILLEMARKENS VAKTMESTERTJENESTER AS  
Forretningsadresse: Skippergata 4  
4611 KRISTIANSAND S

#### 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: Kjell Sverre Landelius  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2023

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja  
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 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

---

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: 911 573 407  
LILLEMARKEIS VAKTMESTERTJENESTER AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 422 555	1 467 314
Annen driftsinntekt		0	10 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 422 555</b>	<b>1 477 314</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2	524 189	509 816
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	9 000	8 250
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		123 725	117 041
<b>Sum kostnader</b>		<b>656 914</b>	<b>635 107</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>765 641</b>	<b>842 207</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		8 420	2 926
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>8 420</b>	<b>2 926</b>
<b>Netto finans</b>		<b>8 420</b>	<b>2 926</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad		774 060	845 133
Skattekostnad		170 284	185 929
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>603 777</b>	<b>659 204</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>603 776</b>	<b>659 204</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		300 000	0
Annen egenkapital		303 776	659 204
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>603 776</b>	<b>659 204</b>



Organisasjonsnr: 911 573 407  
LILLEMARKENS VAKTMESTERTJENESTER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Goodwill	3	0	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	0	0
Maskiner og anlegg	3	0	0
Skip, rigger, fly og lignende	3	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	27 750	36 750
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>27 750</b>	<b>36 750</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	4	0	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>27 750</b>	<b>36 750</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		184 488	175 974
Andre kortsiktige fordringer	4	103 695	3 890
<b>Sum fordringer</b>		<b>288 183</b>	<b>179 864</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 474 677	1 789 329
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 474 677</b>	<b>1 789 329</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 762 860</b>	<b>1 969 193</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 790 610</b>	<b>2 005 943</b>



## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	1 441 661	1 137 885
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>1 441 661</b>	<b>1 137 885</b>

<b>Sum egenkapital</b>	<b>1 471 661</b>	<b>1 167 885</b>
------------------------	------------------	------------------

### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	1 657	2 233
--------------	-------	-------

<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>	<b>1 657</b>	<b>2 233</b>
--	--------------	--------------

#### Annen langsiktig gjeld

<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>1 657</b>	<b>2 233</b>
-----------------------------	--------------	--------------

#### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	548	570
-----------------	-----	-----

Betalbar skatt	170 860	183 696
----------------	---------	---------

Skyldige offentlige avgifter	95 534	101 210
------------------------------	--------	---------

Annen kortsiktig gjeld	50 350	550 350
------------------------	--------	---------

<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>317 292</b>	<b>835 826</b>
-----------------------------	----------------	----------------

<b>Sum gjeld</b>	<b>318 949</b>	<b>838 059</b>
------------------	----------------	----------------

<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1 790 610</b>	<b>2 005 944</b>
---------------------------------	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 911 573 407  
LILLEMARKENS VAKTMESTERTJENESTER 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

## Note

1

### Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

## Note

2



## Spesifisering av resultatregnskapet

### Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	450000.00	441000.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64069.00	62794.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10120.00	6022.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	524189.00	509816.00

### Note

#### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

### Note

3

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	45000.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	45000.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	17250.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	27750.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	9000.00	0.00

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

**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>
----------------------	--------------

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

**Note**

4

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Opplysninger om:**

**Medlemmer av:**

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**



Årsregnskap for  
**LILLEMARKENS VAKTMESTERTJENESTER AS**

911 573 407

Regnskapsår  
01.01.2022 - 31.12.2022



LILLEMARKEKENS VAKTMESTERTJENESTER AS  
911 573 407

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 422 555	1 467 314
Annen driftsinntekt		0	10 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 422 555</b>	<b>1 477 314</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2	-524 189	-509 816
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-9 000	-8 250
Annen driftskostnad		-123 725	-117 041
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-656 914</b>	<b>-635 107</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>765 641</b>	<b>842 207</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		8 420	2 926
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>8 420</b>	<b>2 926</b>
<b>Netto finans</b>		<b>8 420</b>	<b>2 926</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>774 060</b>	<b>845 133</b>
Skattekostnad		-170 284	-185 929
<b>Årsresultat</b>		<b>603 776</b>	<b>659 204</b>
<b>Overføringer</b>			
Tilleggsutbytte		300 000	0
Annen egenkapital		303 776	659 204
<b>Sum overføringer</b>		<b>603 776</b>	<b>659 204</b>



LILLEMARKENS VAKTMESTERTJENESTER AS  
911 573 407

## Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	27 750	36 750
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<u>27 750</u>	<u>36 750</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>27 750</b>	<b>36 750</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		184 488	175 974
Andre kortsiktige fordringer		103 695	3 890
<b>Sum fordringer</b>		<u>288 183</u>	<u>179 864</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 474 677	1 789 329
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<u>1 474 677</u>	<u>1 789 329</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 762 860</b>	<b>1 969 193</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 790 610</b>	<b>2 005 943</b>

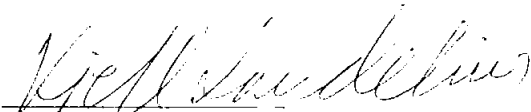


LILLEMARKENS VAKTMESTERTJENESTER AS  
911 573 407

**Balanse pr. 31.12**

	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		1 441 661	1 137 885
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 441 661</b>	<b>1 137 885</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 471 661</b>	<b>1 167 885</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning og forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		1 657	2 233
<b>Sum avsetning og forpliktelser</b>		<b>1 657</b>	<b>2 233</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		548	570
Betalbar skatt		170 860	183 696
Skyldige offentlige avgifter	4	95 534	101 210
Annen kortsiktig gjeld		50 350	550 350
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>317 292</b>	<b>835 825</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>318 949</b>	<b>838 058</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 790 610</b>	<b>2 005 943</b>

Kristiansand, 20.03.2023

  
Kjell Sverre Landelius  
styrets leder / daglig leder



LILLEMARKENS VAKTMESTERTJENESTER AS  
911 573 407

## 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### 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.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



LILLEMARKEKENS VAKTMESTERTJENESTER AS  
911 573 407

## Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

## Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	450 000	441 000
Arbeidsgiveravgift	64 069	62 794
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	10 120	6 022
<b>Sum</b>	<b>524 189</b>	<b>509 816</b>

## Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	45 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>45 000</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-17 250
<b>Balanseført verdi per 31.12.</b>	<b>27 750</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	9 000

## Note 4 - Bankinnskudd

	2022
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	15 859
Skyldig skattetrekk	-15 007