



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 081 369  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILLE SKANSEN AS  
Forretningsadresse: Nedre Ila 2  
7018 TRONDHEIM

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Daniel Johansson  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 07.08.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		7 616 646	7 509 888
Annen driftsinntekt		213 783	2 778
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 830 428</b>	<b>7 512 666</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 665 599	2 318 432
Lønnskostnad	1	3 383 777	2 759 203
Avskrivning på varige driftsmidler	2	42 826	48 935
Annen driftskostnad		1 397 935	1 723 008
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 490 138</b>	<b>6 849 577</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>340 291</b>	<b>663 089</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		533	1 456
Annen finansinntekt		15	70
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>548</b>	<b>1 526</b>
Annen rentekostnad		9 814	5 000
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 814</b>	<b>5 000</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-9 266</b>	<b>-3 474</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>331 025</b>	<b>659 615</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	73 032	139 585
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	8	257 993	520 030
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	8 647	7 027
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>8 647</b>	<b>7 027</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	86 214	129 040
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>86 214</b>	<b>129 040</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	40 100	40 100
Andre langsiktige fordringer		4 000	4 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>44 100</b>	<b>44 100</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>138 961</b>	<b>180 167</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		33 161	40 498
<b>Sum varer</b>		<b>33 161</b>	<b>40 498</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		774 942	918 258
Andre kortsiktige fordringer		123 047	31 230
<b>Sum fordringer</b>		<b>897 989</b>	<b>949 488</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 130 770	1 325 713
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 130 770</b>	<b>1 325 713</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 061 920</b>	<b>2 315 700</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 200 881</b>	<b>2 495 867</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	836 322	578 330
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>836 322</b>	<b>578 330</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>936 322</b>	<b>678 330</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		101 838	200 150
Betalbar skatt	3	74 652	146 612
Skyldig offentlige avgifter		328 052	687 894
Kortsiktig konserngjeld		203 234	
Annen kortsiktig gjeld		556 782	782 881
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 264 559</b>	<b>1 817 537</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 264 559</b>	<b>1 817 537</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 200 881</b>	<b>2 495 867</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 856974

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 081 369  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILLE SKANSEN AS  
Forretningsadresse: Nedre Ila 2  
7018 TRONDHEIM

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Daniel Johansson  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.08.2021

#### 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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 23.10.2021

---

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: 995 081 369  
LILLE SKANSEN AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		7 616 646	7 509 888
Annen driftsinntekt		213 783	2 778
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 830 428</b>	<b>7 512 666</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 665 599	2 318 432
Lønnskostnad	1	3 383 777	2 759 203
Avskrivning på varige driftsmidler	2	42 826	48 935
Annen driftskostnad		1 397 935	1 723 008
<b>Sum kostnader</b>		<b>7 490 138</b>	<b>6 849 577</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>340 291</b>	<b>663 089</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		533	1 456
Annen finansinntekt		15	70
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>548</b>	<b>1 526</b>
Annen rentekostnad		9 814	5 000
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 814</b>	<b>5 000</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-9 266</b>	<b>-3 474</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	73 032	139 585
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	8	257 993	520 030
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>



Organisasjonsnr: 995 081 369  
LILLE SKANSEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	8 647	7 027
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>8 647</b>	<b>7 027</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	86 214	129 040
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>86 214</b>	<b>129 040</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	40 100	40 100
Andre langsiktige fordringer		4 000	4 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>44 100</b>	<b>44 100</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>138 961</b>	<b>180 167</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		33 161	40 498
<b>Sum varer</b>		<b>33 161</b>	<b>40 498</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		774 942	918 258
Andre kortsiktige fordringer		123 047	31 230
<b>Sum fordringer</b>		<b>897 989</b>	<b>949 488</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	1 130 770	1 325 713
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 130 770</b>	<b>1 325 713</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 061 920</b>	<b>2 315 700</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 200 881</b>	<b>2 495 867</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	836 322	578 330
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>836 322</b>	<b>578 330</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>936 322</b>	<b>678 330</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		101 838	200 150
Betalbar skatt	3	74 652	146 612
Skyldig offentlige avgifter		328 052	687 894
Kortsiktig konserngjeld		203 234	
Annen kortsiktig gjeld		556 782	782 881
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 264 559</b>	<b>1 817 537</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 264 559</b>	<b>1 817 537</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 200 881</b>	<b>2 495 867</b>



Organisasjonsnr: 995 081 369  
LILLE SKANSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Daniel Karl T Johansson	41.00	41.00%	Ordinære aksjer
Thomas Å L Johansson	39.00	39.00%	Ordinære aksjer
Mattias Lars Gunnar Gimstrand	20.00	20.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

## Note

### Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

### Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
15.00

## Note

### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

## Note

### Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap



<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Ytterkant Catering AS, Trondheim	100.00%	100.00%	718399.00	-150936.00
Kafékollektivet AS, trondheim	100.00%	100.00%	88462.00	-78452.00



**Årsregnskap 2020  
for  
Lille Skansen AS**

**Organisasjonsnr. 995081369**

**Utarbeidet av:**

Abra Regnskap AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Stiklestadveien 3  
7041 TRONDHEIM



Organisasjonsnr. 987747633



Lille Skansen AS

**Resultatregnskap**

	Note	2020	2019
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		7 616 646	7 509 888
Annen driftsinntekt		213 783	2 778
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>7 830 428</b>	<b>7 512 666</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		2 665 599	2 318 432
Lønnskostnad	1	3 383 777	2 759 203
Avskrivning på varige driftsmidler	2	42 826	48 935
Annen driftskostnad		1 397 935	1 723 008
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>7 490 138</b>	<b>6 849 577</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>340 291</b>	<b>663 089</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		533	1 456
Annen finansinntekt		15	70
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>548</b>	<b>1 526</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		9 814	5 000
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 814</b>	<b>5 000</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(9 266)</b>	<b>(3 474)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>331 025</b>	<b>659 615</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	73 032	139 585
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	8	257 993	520 030
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>



Lille Skansen AS

## Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	8 647	7 027
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>8 647</b>	<b>7 027</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	86 214	129 040
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>86 214</b>	<b>129 040</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	5	40 100	40 100
Andre langsiktige fordringer		4 000	4 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>44 100</b>	<b>44 100</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>138 961</b>	<b>180 167</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		33 161	40 498
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		774 942	918 259
Andre kortsiktige fordringer		123 047	31 230
<b>Sum fordringer</b>		<b>897 989</b>	<b>949 489</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 130 770	1 325 713
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>2 061 920</b>	<b>2 315 700</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 200 881</b>	<b>2 495 867</b>



Lille Skansen AS

## Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	836 322	578 330
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>836 322</b>	<b>578 330</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>936 322</b>	<b>678 330</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		101 838	200 150
Betalbar skatt	3	74 652	146 612
Skyldig offentlige avgifter		328 052	687 894
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		203 234	0
Annen kortsiktig gjeld		556 782	782 881
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 264 559</b>	<b>1 817 537</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 264 559</b>	<b>1 817 537</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 200 881</b>	<b>2 495 867</b>

Trondheim, 19.08.2021

\_\_\_\_\_  
Daniel Johansson  
Daglig leder

\_\_\_\_\_  
Thomas Johansson  
Styreleder



Lille Skansen AS

## Noter 2020

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

#### Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

#### Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

#### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

#### Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

#### Konsern

Selskapet er morselskap i et konsern. Det utarbeides ikke konsernregnskap.



Lille Skansen AS

## Noter 2020

### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 15 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	3 052 209	1 988 627
Arbeidsgiveravgift	621 727	844 510
Pensjonskostnader	35 393	125 303
Andre lønnsrelaterte ytelser	-325 552	-199 237
<b>Totalt</b>	<b>3 383 777</b>	<b>2 759 203</b>

### Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	586 930
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	30 500
Samlet honorar til revisor	30 500

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	249 346
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	249 346
Akk. av/nedskr. pr 1/1	120 306
+ Ordinære avskrivninger	42 826
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	163 132
Balansført verdi pr 31/12	86 214
Prosentats for ord.avskr	10-100

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2020
Resultat før skattekostnader	331 025

Noter for Lille Skansen AS

Organisasjonsnr. 995081369



Lille Skansen AS

## Noter 2020

Permanente og andre forskjeller	941
Endring i midlertidige forskjeller	7 361
<b>Inntekt</b>	<b>339 326</b>

	2020	2019
Betalbar skatt	74 652	146 612
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-1 620	-7 027
<b>Samlede ordinære skattekostnader</b>	<b>73 032</b>	<b>139 585</b>

### Note 4 - Utsatt skattefordel

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-34 722	-27 360
+ Utestående fordringer	-4 583	-4 584
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-39 305</b>	<b>-31 944</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	39 305	31 944
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>39 305</b>	<b>31 944</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>8 647</b>	<b>7 028</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>8 647</b>	<b>7 027</b>

### Note 5 - Investeringer i datterselskap

Følgende selskaper inngår i konsernet 31.12.2020:

	Forretningskontor	Eierandel
<u>Morselskap:</u>		
Lille Skansen AS	TRONDHEIM	
<u>Datterselskaper:</u>		
Ytterkant Catering AS	Trondheim	100,00 %
Kafékollektivet AS	trondheim	100,00 %

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

Datterselskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Ytterkant Catering AS, Trondheim	100,00 %	100,00 %	-150 936	718 399
Kafékollektivet AS, trondheim	100,00 %	100,00 %	-78 452	88 462



Lille Skansen AS

## Noter 2020

### Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 144 715 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 130 795.

### Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Daniel Karl T Johansson	41	41,00 %
Thomas Å L Johansson	39	39,00 %
Mattias Lars Gunnar Gimstrand	20	20,00 %

### Note 8 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	578 330	678 330
Tilført fra årsresultat		257 993	257 993
<b>Pr 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>836 322</b>	<b>936 322</b>



# REVISJONS

REVISJONSKOMPANIET  
MIDT-NORGE AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING  
Til generalforsamlingen i Lille Skansen AS

## Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert selskapet Lille Skansen AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 257 993. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 (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.

### Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 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 øvrige 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 bokføringskikk i Norge.

Trondheim, 31. august 2021  
Revisjonskompaniet Midt-Norge AS

Ove Fjørtoft  
Statsautorisert revisor



 Legally signed by  
Daniel Johansson  
26.08.2021

 Legally signed by  
Thomas Teigland  
26.08.2021

**Årsregnskap 2020  
for  
Lille Skansen AS**

**Organisasjonsnr. 995081369**

**Utarbeidet av:**

Abra Regnskap AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Stiklestadveien 3  
7041 TRONDHEIM  
Organisasjonsnr. 987747633



Lille Skansen AS

Legally signed by  
Daniel Johansson  
26.08.2021

Legally signed by  
Thomas Teigland  
26.08.2021

## Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		7 616 646	7 509 888
Annen driftsinntekt		213 783	2 778
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>7 830 428</b>	<b>7 512 666</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		2 665 599	2 318 432
Lønnskostnad	1	3 383 777	2 759 203
Avskrivning på varige driftsmidler	2	42 826	48 935
Annen driftskostnad		1 397 935	1 723 008
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>7 490 138</b>	<b>6 849 577</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>340 291</b>	<b>663 089</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		533	1 456
Annen finansinntekt		15	70
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>548</b>	<b>1 526</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		9 814	5 000
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 814</b>	<b>5 000</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(9 266)</b>	<b>(3 474)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>331 025</b>	<b>659 615</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	73 032	139 585
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	8	257 993	520 030
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>257 993</b>	<b>520 030</b>



Lille Skansen AS

Legally signed by  
Daniel Johansson  
26.08.2021

Legally signed by  
Thomas Teigland  
26.08.2021

## Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	8 647	7 027
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>8 647</b>	<b>7 027</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	86 214	129 040
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>86 214</b>	<b>129 040</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	5	40 100	40 100
Andre langsiktige fordringer		4 000	4 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>44 100</b>	<b>44 100</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>138 961</b>	<b>180 167</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		33 161	40 498
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		774 942	918 259
Andre kortsiktige fordringer		123 047	31 230
<b>Sum fordringer</b>		<b>897 989</b>	<b>949 489</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 130 770	1 325 713
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>2 061 920</b>	<b>2 315 700</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 200 881</b>	<b>2 495 867</b>



Lille Skansen AS

Legally signed by  
Daniel Johansson  
26.08.2021

Legally signed by  
Thomas Teigland  
26.08.2021

## Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	836 322	578 330
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>836 322</b>	<b>578 330</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>936 322</b>	<b>678 330</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		101 838	200 150
Betalbar skatt	3	74 652	146 612
Skyldig offentlige avgifter		328 052	687 894
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		203 234	0
Annen kortsiktig gjeld		556 782	782 881
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 264 559</b>	<b>1 817 537</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 264 559</b>	<b>1 817 537</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 200 881</b>	<b>2 495 867</b>

Trondheim, 19.08.2021

Daniel Johansson  
Daglig leder

Thomas Johansson  
Styreleder



Lille Skansen AS



## Noter 2020

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

#### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

#### Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

#### Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttfortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

#### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

#### Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

#### Konsern

**Selskapet er morselskap i et konsern. Det utarbeides ikke konsernregnskap.**



Lille Skansen AS

Legally signed by  
Daniel Johansson  
26.08.2021

Legally signed by  
Thomas Teigland  
26.08.2021

## Noter 2020

### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 15 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	3 052 209	1 988 627
Arbeidsgiveravgift	621 727	844 510
Pensjonskostnader	35 393	125 303
Andre lønnsrelaterte ytelser	-325 552	-199 237
<b>Totalt</b>	<b>3 383 777</b>	<b>2 759 203</b>

### Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	586 930
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	30 500
Samlet honorar til revisor	30 500

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	249 346
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	249 346
Akk. av/nedskr. pr 1/1	120 306
+ Ordinære avskrivninger	42 826
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	163 132
Balanseført verdi pr 31/12	86 214
Prosentats for ord.avskr	10-100

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2020

Noter for Lille Skansen AS

Organisasjonsnr. 995081369



Lille Skansen AS

Legally signed by  
Daniel Johansson  
26.08.2021

Legally signed by  
Thomas Teigland  
26.08.2021

## Noter 2020

Resultat før skattekostnader	331 025
Permanente og andre forskjeller	941
Endring i midlertidige forskjeller	7 361
<b>Inntekt</b>	<b>339 326</b>

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Betalbar skatt	74 652	146 612
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-1 620	-7 027
<b>Samlede ordinære skattekostnader</b>	<b>73 032</b>	<b>139 585</b>

### Note 4 - Utsatt skattefordel

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-34 722	-27 360
+ Utestående fordringer	-4 583	-4 584
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-39 305</b>	<b>-31 944</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Negativt grunnlag utsatt skatt	39 305	31 944
<b>= Grunnlag utsatt skattefordel</b>	<b>39 305</b>	<b>31 944</b>
<b>Utsatt skattefordel</b>	<b>8 647</b>	<b>7 028</b>
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
<b>Ikke bokført utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Bokført utsatt skattefordel</b>	<b>8 647</b>	<b>7 027</b>

### Note 5 - Investeringer i datterselskap

Følgende selskaper inngår i konsernet 31.12.2020:

	<b>Forretningskontor</b>	<b>Eierandel</b>
<u>Morselskap:</u>		
Lille Skansen AS	TRONDHEIM	

#### Datterselskaper:

Ytterkant Catering AS	Trondheim	100,00 %
Kafékollektivet AS	trondheim	100,00 %

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

<b>Datterselskap, kontorsted:</b>	<b>Eier- andel %</b>	<b>Stemme- rett %</b>	<b>Årsresultat siste år</b>	<b>Balanseført EK siste år</b>
Ytterkant Catering AS, Trondheim	100,00 %	100,00 %	-150 936	718 399
Kafékollektivet AS, trondheim	100,00 %	100,00 %	-78 452	88 462

Noter for Lille Skansen AS

Organisasjonsnr. 995081369



Lille Skansen AS

Legally signed by  
Daniel Johansson  
26.08.2021

Legally signed by  
Thomas Teigland  
26.08.2021

## Noter 2020

### Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 144 715 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 130 795.

### Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Daniel Karl T Johansson	41	41,00 %
Thomas Å L Johansson	39	39,00 %
Mattias Lars Gunnar Gimstrand	20	20,00 %

### Note 8 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	578 330	678 330
Tilført fra årsresultat		257 993	257 993
<b>Pr 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>836 322</b>	<b>936 322</b>