



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Martin Fragell
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2023

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, 01.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 054 924	7 728 191
Annen driftsinntekt		241 648	396 080
Sum inntekter		11 296 572	8 124 271
Kostnader			
Varekostnad		3 047 961	2 548 374
Lønnskostnad	1, 2	5 514 507	3 311 353
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	77 707	42 322
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		2 006 602	778 186
Sum kostnader		10 646 777	6 680 235
Driftsresultat		649 795	1 444 036
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	32 293
Sum finansinntekter		0	32 293
Annen rentekostnad		751	424
Sum finanskostnader		751	424
Netto finans		-751	31 868
Ordinært resultat før skattekostnad		649 044	1 475 905
Skattekostnad		143 834	317 595
Ordinært resultat etter skattekostnad		505 210	1 158 310
Årsresultat		505 210	1 158 310
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	500 000
Tilleggsutbytte		800 000	0
Annen egenkapital		-294 790	658 310
Sum overføringer og disponeringer		505 210	1 158 310



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel		0	7 161
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	7 161
Varige driftsmidler			
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	400 112	89 534
Sum varige driftsmidler		400 112	89 534
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		40 000	40 000
Andre langsiktige fordringer	4	4 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		44 000	44 000
Sum anleggsmidler		444 112	140 695
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		153 203	24 512
Sum varer		153 203	24 512
Fordringer			
Kundefordringer		1 645 465	760 409
Andre kortsiktige fordringer	4	234 042	200 397
Sum fordringer		1 879 507	960 806
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 063 832	2 366 277
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 063 832	2 366 277



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum omløpsmidler		3 096 542	3 351 595
SUM EIENDELER		3 540 654	3 492 290
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 199 842	1 494 632
Sum opptjent egenkapital		1 199 842	1 494 632
Sum egenkapital		1 299 842	1 594 632
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		391 864	99 317
Betalbar skatt		136 673	316 109
Skyldige offentlige avgifter		805 386	323 010
Utbytte		0	500 000
Kortsiktig konserngjeld		66 444	74 232
Annen kortsiktig gjeld		840 445	584 991
Sum kortsiktig gjeld		2 240 812	1 897 659
Sum gjeld		2 240 812	1 897 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 540 654	3 492 291



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 529848

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Martin Fragell
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2023

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 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, 01.07.2023

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: 995 081 369
LILLE SKANSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 054 924	7 728 191
Annen driftsinntekt		241 648	396 080
Sum inntekter		11 296 572	8 124 271
Kostnader			
Varekostnad		3 047 961	2 548 374
Lønnskostnad	1, 2	5 514 507	3 311 353
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	77 707	42 322
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	0
Annen driftskostnad		2 006 602	778 186
Sum kostnader		10 646 777	6 680 235
Driftsresultat		649 795	1 444 036
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	32 293
Sum finansinntekter		0	32 293
Annen rentekostnad		751	424
Sum finanskostnader		751	424
Netto finans		-751	31 868
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		649 044	1 475 905
Skattekostnad		143 834	317 595
Ordinært resultat etter skattekostnad		505 210	1 158 310
Årsresultat		505 210	1 158 310
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	500 000
Tilleggsutbytte		800 000	0
Annen egenkapital		-294 790	658 310
Sum overføringer og disponeringer		505 210	1 158 310



Organisasjonsnr: 995 081 369
LILLE SKANSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	3	0	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	3	0	0
Utsatt skattefordel		0	7 161
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	7 161
Varige driftsmidler			
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	400 112	89 534
Sum varige driftsmidler		400 112	89 534
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		40 000	40 000
Andre langsiktige fordringer	4	4 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		44 000	44 000
Sum anleggsmidler		444 112	140 695
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		153 203	24 512
Sum varer		153 203	24 512
Fordringer			
Kundefordringer		1 645 465	760 409
Andre kortsiktige fordringer	4	234 042	200 397
Sum fordringer		1 879 507	960 806
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 063 832	2 366 277
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 063 832	2 366 277
Sum omløpsmidler		3 096 542	3 351 595



SUM EIENDELER	3 540 654	3 492 290
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	1 199 842	1 494 632
Sum opptjent egenkapital	1 199 842	1 494 632
Sum egenkapital	1 299 842	1 594 632
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	391 864	99 317
Betalbar skatt	136 673	316 109
Skyldige offentlige avgifter	805 386	323 010
Utbytte	0	500 000
Kortsiktig konserngjeld	66 444	74 232
Annen kortsiktig gjeld	840 445	584 991
Sum kortsiktig gjeld	2 240 812	1 897 659
Sum gjeld	2 240 812	1 897 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 540 654	3 492 291



Organisasjonsnr: 995 081 369
LILLE SKANSEN 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

15.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4725952.00	2885132.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	722512.00	529924.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	66043.00	-103703.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5514507.00	3311353.00

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>
	229063.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	388285.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	617348.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	217235.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	400112.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	77707.00	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

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

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



LILLE SKANSEN AS
995 081 369

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		11 054 924	7 728 191
Annen driftsinntekt		241 648	396 080
Sum driftsinntekter		11 296 572	8 124 271
Driftskostnader			
Varekostnad		-3 047 961	-2 548 374
Lønnskostnad	1, 2	-5 514 507	-3 311 353
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-77 707	-42 322
Annen driftskostnad		-2 006 602	-778 186
Sum driftskostnader		-10 646 777	-6 680 235
Driftsresultat		649 795	1 444 036
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	32 293
Sum finansinntekter		0	32 293
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-751	-424
Sum finanskostnader		-751	-424
Netto finans		-751	31 868
Resultat før skattekostnad		649 044	1 475 905
Skattekostnad		-143 834	-317 595
Årsresultat		505 210	1 158 310
Overføringer			
Ordinært utbytte		0	500 000
Tilleggsutbytte		800 000	0
Annen egenkapital		-294 790	658 310
Sum overføringer		505 210	1 158 310



LILLE SKANSEN AS
995 081 369

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	7 161
Sum immaterielle eiendeler		0	7 161
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	400 112	89 534
Sum varige driftsmidler		400 112	89 534
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		40 000	40 000
Andre langsiktige fordringer	4	4 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		44 000	44 000
Sum anleggsmidler		444 112	140 695
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		153 203	24 512
Sum varer		153 203	24 512
Fordringer			
Kundefordringer		1 645 465	760 409
Andre kortsiktige fordringer	4	234 042	200 397
Sum fordringer		1 879 508	960 806
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 063 832	2 366 277
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 063 832	2 366 277
Sum omløpsmidler		3 096 542	3 351 596
SUM EIENDELER		3 540 655	3 492 291



LILLE SKANSEN AS
995 081 369

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 199 842	1 494 632
Sum opptjent egenkapital		1 199 842	1 494 632
Sum egenkapital		1 299 842	1 594 632
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		391 864	99 317
Betalbar skatt		136 673	316 109
Skyldige offentlige avgifter		805 386	323 010
Utbytte		0	500 000
Kortsiktig konserngjeld		66 444	74 232
Annen kortsiktig gjeld		840 445	584 991
Sum kortsiktig gjeld		2 240 813	1 897 659
Sum gjeld		2 240 813	1 897 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 540 655	3 492 291

Trondheim, 09.06.2023

Thomas Åke Lennart
Johansson
styrets leder

Daniel Karl Thomas
Johansson
daglig leder



LILLE SKANSEN AS
995 081 369

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.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

15



LILLE SKANSEN AS
995 081 369

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	4 725 952	2 885 132
Arbeidsgiveravgift	722 512	529 924
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	66 043	-103 703
Sum	5 514 507	3 311 353

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	229 063
Tilgang i året	388 285
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	617 348
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-217 235
Balanseført verdi per 31.12.	400 112
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	77 707

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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



Til generalforsamlingen i Lille Skansen AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Lille Skansen AS som viser et overskudd på kr 505 210. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 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 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 ansvarlige 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-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 de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Sluppenveien 2
7037 Trondheim

Telefon: 73 84 45 00

Epost: post@revkomp.no
web: www.revkomp.no

Foretaksregisteret:
NO 984 845 499 MVA



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

Trondheim, 23. juni 2023
Revisjonskompaniet Midt-Norge AS

Ove Fjørtoft
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Årsregnskap for
LILLE SKANSEN AS

995 081 369

Regnskapsår
01.01.2022 - 31.12.2022



LILLE SKANSEN AS
995 081 369

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		11 054 924	7 728 191
Annen driftsinntekt		241 648	396 080
Sum driftsinntekter		11 296 572	8 124 271
Driftskostnader			
Varekostnad		-3 047 961	-2 548 374
Lønnskostnad	1, 2	-5 514 507	-3 311 353
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-77 707	-42 322
Annen driftskostnad		-2 006 602	-778 186
Sum driftskostnader		-10 646 777	-6 680 235
Driftsresultat		649 795	1 444 036
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		0	32 293
Sum finansinntekter		0	32 293
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-751	-424
Sum finanskostnader		-751	-424
Netto finans		-751	31 868
Resultat før skattekostnad		649 044	1 475 905
Skattekostnad		-143 834	-317 595
Årsresultat		505 210	1 158 310
Overføringer			
Ordinært utbytte		0	500 000
Tilleggsutbytte		800 000	0
Annen egenkapital		-294 790	658 310
Sum overføringer		505 210	1 158 310



LILLE SKANSEN AS
995 081 369

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	7 161
Sum immaterielle eiendeler		0	7 161
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	400 112	89 534
Sum varige driftsmidler		400 112	89 534
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		40 000	40 000
Andre langsiktige fordringer	4	4 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		44 000	44 000
Sum anleggsmidler		444 112	140 695
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		153 203	24 512
Sum varer		153 203	24 512
Fordringer			
Kundefordringer		1 645 465	760 409
Andre kortsiktige fordringer	4	234 042	200 397
Sum fordringer		1 879 508	960 806
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 063 832	2 366 277
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 063 832	2 366 277
Sum omløpsmidler		3 096 542	3 351 596
SUM EIENDELER		3 540 655	3 492 291



LILLE SKANSEN AS
995 081 369

Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 199 842	1 494 632
Sum opptjent egenkapital		1 199 842	1 494 632
Sum egenkapital		1 299 842	1 594 632
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		391 864	99 317
Betalbar skatt		136 673	316 109
Skyldige offentlige avgifter		805 386	323 010
Utbytte		0	500 000
Kortsiktig konserngjeld		66 444	74 232
Annen kortsiktig gjeld		840 445	584 991
Sum kortsiktig gjeld		2 240 813	1 897 659
Sum gjeld		2 240 813	1 897 659
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 540 655	3 492 291

Trondheim, 09.06.2023

Thomas Åke Lennart
Johansson
styrets leder

Daniel Karl Thomas
Johansson
daglig leder



LILLE SKANSEN AS
995 081 369

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.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

15



LILLE SKANSEN AS
995 081 369

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	4 725 952	2 885 132
Arbeidsgiveravgift	722 512	529 924
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	66 043	-103 703
Sum	5 514 507	3 311 353

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	229 063
Tilgang i året	388 285
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	617 348
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-217 235
Balanseført verdi per 31.12.	400 112
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	77 707

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

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

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 6 pages before this page
Dokumentet inneholder 6 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 6 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 6 sider før denne side

Detta dokument innehåller 6 sidor före denna sida

Daniel Johansson

135c9dfa-f2f9-494e-95ef-a3bc931ce7c4 - 2023-06-09 17:26:45 UTC +03:00
BankID - 7e1c950c-4107-4500-ae1f-a17179502427 - NO

Thomas Teigland

93eeb036-92ea-49be-b28a-9f31c50a4461 - 2023-06-12 10:41:06 UTC +03:00
BankID - ed536839-ea8d-4f7b-b274-0a64c83a013b - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/nb/document-check/7f0383a4-4d9d-4bcd-b561-dfc031a8bc84>

 **visma sign**
www.vismasign.com