Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	917 457 778
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	DEN LILLE PRIKKEN OVER I'EN AS
Forretningsadresse:	Fossegrenda 24 7038 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020

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:	Anita Kjøsnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	12.08.2021

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, 24.06.2022

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 350 032	2 753 664
Annen driftsinntekt		6 805	25 967
Sum inntekter		**2 356 837**	**2 779 631**
Kostnader			
Varekostnad		656 265	937 219
Lønnskostnad	1, 2, 3	721 125	1 421 109
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	31 502	31 502
Annen driftskostnad	5	643 229	599 178
Sum kostnader		**2 052 120**	**2 989 008**
Driftsresultat		**304 717**	**-209 377**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13	306
Annen finansinntekt		15 067	3 920
Sum finansinntekter		**15 080**	**4 226**
Annen rentekostnad		8 669	94 081
Annen finanskostnad			9 794
Sum finanskostnader		**8 669**	**103 875**
Netto finans		**6 411**	**-99 649**
Ordinært resultat før skattekostnad		**311 128**	**-309 025**
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		**311 128**	**-309 025**
Årsresultat		**311 128**	**-309 025**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		110 437	-110 437
Annen egenkapital		200 691	-198 588
Sum overføringer og disponeringer		**311 128**	**-309 025**

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	1 761	33 263
Sum varige driftsmidler		**1 761**	**33 263**
Sum anleggsmidler		**1 761**	**33 263**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		569 202	530 971
Sum varer		**569 202**	**530 971**
Fordringer			
Kundefordringer	10	57 715	67 015
Andre fordringer		1 349	48 912
Sum fordringer		**59 064**	**115 927**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	393 370	161 048
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**393 370**	**161 048**
Sum omløpsmidler		**1 021 635**	**807 945**
SUM EIENDELER		**1 023 396**	**841 208**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	100 000	100 000
Overkurs	12	197 623	197 623
Sum innskutt egenkapital		**297 623**	**297 623**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	200 691	
Udekket tap	12		110 437
Sum opptjent egenkapital		**200 691**	**-110 437**
Sum egenkapital	12	**498 314**	**187 186**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 651	61 034
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		177 441	282 824
Annen kortsiktig gjeld		336 990	310 164
Sum kortsiktig gjeld		**525 082**	**654 022**
Sum gjeld		**525 082**	**654 022**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 023 396**	**841 208**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2021 638442

Enheten

Organisasjonsnummer:	917 457 778
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	DEN LILLE PRIKKEN OVER I'EN AS
Forretningsadresse:	Fossegrenda 24 7038 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020

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:	Anita Kjøsnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	12.08.2021

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 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, 21.08.2021

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: 917 457 778
DEN LILLE PRIKKEN OVER I'EN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 350 032	2 753 664
Annen driftsinntekt		6 805	25 967
Sum inntekter		**2 356 837**	**2 779 631**
Kostnader			
Varekostnad		656 265	937 219
Lønnskostnad	1, 2, 3	721 125	1 421 109
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	31 502	31 502
Annen driftskostnad	5	643 229	599 178
Sum kostnader		**2 052 120**	**2 989 008**
Driftsresultat		**304 717**	**-209 377**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13	306
Annen finansinntekt		15 067	3 920
Sum finansinntekter		**15 080**	**4 226**
Annen rentekostnad		8 669	94 081
Annen finanskostnad			9 794
Sum finanskostnader		**8 669**	**103 875**
Netto finans		**6 411**	**-99 649**
Ordinært resultat før skattekostnad		**311 128**	**-309 025**
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		**311 128**	**-309 025**
Årsresultat		**311 128**	**-309 025**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		110 437	-110 437
Annen egenkapital		200 691	-198 588
Sum overføringer og disponeringer		**311 128**	**-309 025**

Organisasjonsnr: 917 457 778
DEN LILLE PRIKKEN OVER I'EN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	1 761	33 263
Sum varige driftsmidler		**1 761**	**33 263**
Sum anleggsmidler		**1 761**	**33 263**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		569 202	530 971
Sum varer		**569 202**	**530 971**
Fordringer			
Kundefordringer	10	57 715	67 015
Andre fordringer		1 349	48 912
Sum fordringer		**59 064**	**115 927**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	393 370	161 048
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**393 370**	**161 048**
Sum omløpsmidler		**1 021 635**	**807 945**
SUM EIENDELER		**1 023 396**	**841 208**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	100 000	100 000
Overkurs	12	197 623	197 623
Sum innskutt egenkapital		**297 623**	**297 623**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	200 691	
Udekket tap	12		110 437
Sum opptjent egenkapital		**200 691**	**-110 437**

Sum egenkapital	**12**	**498 314**	**187 186**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 651	61 034
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		177 441	282 824
Annen kortsiktig gjeld		336 990	310 164
Sum kortsiktig gjeld		**525 082**	**654 022**
Sum gjeld		**525 082**	**654 022**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 023 396**	**841 208**

Organisasjonsnr: 917 457 778
DEN LILLE PRIKKEN OVER I'EN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

Aksjeeiere - fritekst	Antall	Eierandel	Aksjeklasse
Oehly Bondø, Dooris	60.00	60.00%	Ordinære aksjer
Kjøsnes, Anita	40.00	40.00%	Ordinære aksjer

Sum	Sum antall	Sum eierandel
	100.00	100.00%

Note
1

Lønn og ytelser

Lønn	Årets	Fjorårets
	573379.00	1192805.00

Arbeidsgiveravgift	Årets	Fjorårets
	86527.00	173326.00

Pensjonskostnader	Årets	Fjorårets
	40290.00	34455.00

Andre ytelser	Årets	Fjorårets
	20929.00	20524.00

Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	721125.00	1421110.00

Note

3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

Ytelser	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
	231366.00	20145.00	

Note
3

Ytelser til andre ledende personer

Ledende person	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
Doris Synnøve Margot Oehley-Bondø	393595.00	20145.00	

Sum ytelse andre led.pers.	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
	393595.00	20145.00	

Note
5

Ytelser til revisjon

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Note
2

Obligatorisk tjenestepensjon
Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Noter 2020
DEN LILLE PRIKKEN OVER I'EN AS

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
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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. Det foretas nedskriving 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	573 379	1 192 805
Arbeidsgiveravgift	86 527	173 326
Pensjonskostnader	40 290	34 455
Andre relaterte ytelser	20 929	20 524
Sum	**721 125**	**1 421 110**

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	231 366	20 145	0

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Doris Synnøve Margot Oehley-Bondø	393 595	20 145	
Total ytelse til andre ledende personer	393 595	20 145	0

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000,00
Sum	**100**		**100 000,00**

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Oehly Bondø, Dooris	60	60,00%	Ordinære aksjer
Kjøsnes, Anita	40	40,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	**100**	**100,00%**	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	175 858
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	**175 858**
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(142 595)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(174 097)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	**1 761**
Årets avskrivninger	(31 502)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	**20 - 33,33 %**

Note 8 - Skatt

		2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad		311 128	(309 025)
+/-	Permanente forskjeller	648	(237)
+/-	Årets endring i midlertidige forskjeller	20 573	21 915
-	Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(332 350)	
Årets skattegrunnlag		**0**	**(287 347)**
Skattekostnad i resultatregnskapet		**0**	**0**
Betalbar skatt i balansen		**0**	**0**

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(21 382)	(41 955)	20 573
Skattemessig fremførbart underskudd	(463 476)	(131 126)	(332 350)
Netto forskjeller	(484 858)	(173 082)	(311 777)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	484 858	173 082	311 777
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	**0**	**0**	**0**

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 38 078

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	57 715	67 015
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	**57 715**	**67 015**

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 45 606. Skyldig skattetrekk er kr 45 606.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	197 623		(110 437)	187 186
Årets resultat			200 691	110 437	311 128
Egenkapital 31.12.2020	**100 000**	**197 623**	**200 691**	**0**	**498 314**