



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 568 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOMPIS LILLO GÅRD AS
Forretningsadresse: Sandakerveien 102D
0484 OSLO

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: Øistein Kristiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

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, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 245 153	13 704 889
Annen driftsinntekt		11 406	223 673
Sum inntekter		13 256 559	13 928 561
Kostnader			
Varekostnad		4 273 152	4 733 249
Lønnskostnad	1	4 423 291	4 614 458
Avskrivning på varige driftsmidler	2	238 698	209 609
Annen driftskostnad		4 962 664	5 220 676
Sum kostnader		13 897 804	14 777 992
Driftsresultat		-641 245	-849 430
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 351	296
Sum finansinntekter		6 351	296
Rentekostnad til foretak i samme konsern		182 518	107 331
Annen rentekostnad		5 131	8 118
Sum finanskostnader		187 649	115 448
Netto finans		-181 298	-115 152
Ordinært resultat før skattekostnad		-822 543	-964 583
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-180 840	-212 208
Ordinært resultat etter skattekostnad		-641 703	-752 375
Årsresultat		-641 703	-752 375
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-641 703	-752 375
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	-780 000	-936 000
Udekket tap	4	138 297	183 625



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-641 703	-752 375



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	245 606	284 766
Sum immaterielle eiendeler		245 606	284 766
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 519 145	1 539 958
Sum varige driftsmidler		1 519 145	1 539 958
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		72 674	112 494
Sum finansielle anleggsmidler		72 674	112 494
Sum anleggsmidler		1 837 425	1 937 218
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		215 189	128 130
Sum varer		215 189	128 130
Fordringer			
Kundefordringer		14 954	41 606
Andre kortsiktige fordringer		75 600	14 196
Konsernfordringer	5	1 044 325	1 557 396
Sum fordringer		1 134 880	1 613 198
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		111 745	122 656
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		111 745	122 656
Sum omløpsmidler		1 461 813	1 863 984
SUM EIENDELER		3 299 239	3 801 202



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6,7	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		34 430	34 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	865 760	1 004 057
Sum opptjent egenkapital		-865 760	-1 004 057
Sum egenkapital		-831 330	-969 627
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	2 830 175	3 144 167
Sum annen langsiktig gjeld		2 830 175	3 144 167
Sum langsiktig gjeld		2 830 175	3 144 167
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		274 779	183 567
Skyldig offentlige avgifter		196 869	278 601
Kortsiktig konserngjeld	5	275 821	270 880
Annen kortsiktig gjeld		552 925	893 614
Sum kortsiktig gjeld		1 300 394	1 626 662
Sum gjeld		4 130 568	4 770 829
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 299 239	3 801 202



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 515761

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 568 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOMPIS LILLO GÅRD AS
Forretningsadresse: Sandakerveien 102D
0484 OSLO

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: Øistein Kristiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2023

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, 28.06.2023



Organisasjonsnr: 924 568 542
KOMPIS LILLO GÅRD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 245 153	13 704 889
Annen driftsinntekt		11 406	223 673
Sum inntekter		13 256 559	13 928 561
Kostnader			
Varekostnad		4 273 152	4 733 249
Lønnskostnad	1	4 423 291	4 614 458
Avskrivning på varige driftsmidler	2	238 698	209 609
Annen driftskostnad		4 962 664	5 220 676
Sum kostnader		13 897 804	14 777 992
Driftsresultat		-641 245	-849 430
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 351	296
Sum finansinntekter		6 351	296
Rentekostnad til foretak i samme konsern		182 518	107 331
Annen rentekostnad		5 131	8 118
Sum finanskostnader		187 649	115 448
Netto finans		-181 298	-115 152
Ordinært resultat før skattekostnad		-822 543	-964 583
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-180 840	-212 208
Ordinært resultat etter skattekostnad		-641 703	-752 375
Årsresultat		-641 703	-752 375
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-641 703	-752 375
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	-780 000	-936 000
Udekket tap	4	138 297	183 625
Sum overføringer og disponeringer		-641 703	-752 375



Organisasjonsnr: 924 568 542
KOMPIS LILLO GÅRD AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	245 606	284 766
Sum immaterielle eiendeler		245 606	284 766

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 519 145	1 539 958
Sum varige driftsmidler		1 519 145	1 539 958

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		72 674	112 494
Sum finansielle anleggsmidler		72 674	112 494

Sum anleggsmidler		1 837 425	1 937 218
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		215 189	128 130
Sum varer		215 189	128 130

Fordringer

Kundefordringer		14 954	41 606
Andre kortsiktige fordringer		75 600	14 196
Konsernfordringer	5	1 044 325	1 557 396
Sum fordringer		1 134 880	1 613 198

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		111 745	122 656
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		111 745	122 656

Sum omløpsmidler		1 461 813	1 863 984
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		3 299 239	3 801 202
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 6, 7	40 000	40 000



Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		34 430	34 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	865 760	1 004 057
Sum opptjent egenkapital		-865 760	-1 004 057
Sum egenkapital		-831 330	-969 627
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	2 830 175	3 144 167
Sum annen langsiktig gjeld		2 830 175	3 144 167
Sum langsiktig gjeld		2 830 175	3 144 167
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		274 779	183 567
Skyldig offentlige avgifter		196 869	278 601
Kortsiktig konserngjeld	5	275 821	270 880
Annen kortsiktig gjeld		552 925	893 614
Sum kortsiktig gjeld		1 300 394	1 626 662
Sum gjeld		4 130 568	4 770 829
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 299 239	3 801 202



Organisasjonsnr: 924 568 542
KOMPIS LILLO GÅRD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
9.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Havnegata 9, 7010 Trondheim
Postboks 1299 Pirsenteret, 7462 Trondheim

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Kompis Lillo Gård AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kompis Lillo Gård AS som 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 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 konklusjon

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 ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 1. juni 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Amund Petter Amundsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: DOH7X-PUL52-MH1WC-GZOSW-MYDEA-0V0GO



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Amund Petter Amundsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5992-4-3001996

IP: 146.247.xxx.xxx

2023-06-01 15:04:33 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: DOH7X-PUL5Z-MHTWC-G2OSW-MYDEA-0V0GO

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Kompis Lillo Gård AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Konsern

Selskapets morselskap er Kompis Norge AS med forretningskontor i Olav Tryggvasons gate 40, 7011 Trondheim. Det utarbeides konsernregnskap for Bitastad Holding AS og selskapet konsolideres inn i dette konsernregnskapet. Konsernregnskapet kan fås utlevert fra Regnskapsregisteret.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsværdi (laveste verdis prinsipp).

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for Kompis Lillo Gård AS

Organisasjonsnr. 924568542



Kompis Lillo Gård AS

Noter 2022

Selskapet har hatt 9 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	3 605 653	3 932 468
Arbeidsgiveravgift	573 929	544 148
Pensjonskostnader	85 300	44 071
Andre lønnsrelaterte ytelser	158 409	93 771
Totalt	4 423 291	4 614 458

Note 2 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå

**Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.**

Anskaffelseskost pr. 1/1	1 851 953
+ Tilgang	217 885
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 069 838
Akk. av/nedskr. pr 1/1	311 995
+ Ordinære avskrivninger	238 698
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	550 693
Balanseført verdi pr 31/12	1 519 145
Prosentstatts for ord. avskr.	10-33



Kompis Lillo Gård AS

Noter 2022

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2022
Resultat før skattekostnader	-822 543
Permanente og andre forskjeller	542
Endring i midlertidige forskjeller	20 852
Mottatt konsernbidrag	1 000 000
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	198 851
Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2022
Beregnet skatt av årets resultat	-220 000
= Sum betalbar skatt	-220 000
+ endring i utsatt skattefordel	39 160
= Ordinær skattekostnad	-180 840

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	-220 000
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	220 000
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	9 590	29 909
+ Utestående fordringer	299	832
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 126 282	1 325 133
Sum positive skatteøkende forskjeller	9 889	30 741
Sum negative skatteøkende forskjeller	1 126 282	1 325 133
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-1 116 393	-1 294 392
Balanseført utsatt skattefordel	245 606	284 766



Kompis Lillo Gård AS

Noter 2022

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	40 000	-5 570	-1 004 057	-969 627
+Fra årets resultat		0	138 297	138 297
=Pr 31.12.	40 000	-5 570	-865 760	-831 330

Årets resultat er kr - 641 703 og mottatt konsernbidrag er kr 780 000 etter skatt.

Note 5 - Mellomværende konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2022	2021
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	1 000 000	1 200 000
Andre kortsiktige fordringer	44 325	357 396
Sum fordringer	1 044 325	1 557 396
Gjeld		
Leverandørgjeld	275 821	270 880
Annen langsiktig gjeld	2 830 175	3 144 167
Sum gjeld	3 105 996	3 415 046

Selskapet inngår i konsernkontoordning hvor Bitastad AS er kontoeier.

Selskapets langsiktige gjeld forfaller før 5 år etter balansedato.

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 40 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 40 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall Eierandel
Kompis Norge AS	917 986 797	40 000 100,00 %

Noter for Kompis Lillo Gård AS

Organisasjonsnr. 924568542



Kompis Lillo Gård AS

Noter 2022

Note 7 - Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er pr 31.12.2022 tapt og selskapet har negativ egenkapital. Selskapets langsiktige gjeld er til franchisegiver/aksjonær. Selskapet har et underskudd i 2022, men forventer positive resultater i de kommende årene. Styret bekrefter dermed at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.



Kompis Lillo Gård AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		13 245 153	13 704 889
Annen driftsinntekt		11 406	223 673
Sum driftsinntekter		13 256 559	13 928 561
Driftskostnader			
Varekostnad		4 273 152	4 733 249
Lønnskostnad	1	4 423 291	4 614 458
Avskrivning på varige driftsmidler	2	238 698	209 609
Annen driftskostnad		4 962 664	5 220 676
Sum driftskostnader		13 897 804	14 777 992
DRIFTSRESULTAT		(641 245)	(849 430)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6 351	296
Sum finansinntekter		6 351	296
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		182 518	107 331
Annen rentekostnad		5 131	8 118
Sum finanskostnader		187 649	115 449
NETTO FINANSPOSTER		(181 298)	(115 152)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(822 543)	(964 583)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(180 840)	(212 208)
ORDINÆRT RESULTAT		(641 703)	(752 375)
ARSRESULTAT		(641 703)	(752 375)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag	4	(780 000)	(936 000)
Fremføring av udekket tap	4	138 297	183 625
SUM OVERF. OG DISP.		(641 703)	(752 375)

Årsregnskap for Kompis Lillo Gård AS

Organisasjonsnr. 924568542



Kompis Lillo Gård AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	245 606	284 766
Sum immaterielle eiendeler		245 606	284 766
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 519 145	1 539 958
Sum varige driftsmidler		1 519 145	1 539 958
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		72 674	112 494
Sum finansielle anleggsmidler		72 674	112 494
SUM ANLEGGSMIDLER		1 837 425	1 937 218
OMLØPSMIDLER			
Varer		215 189	128 130
Fordringer			
Kundefordringer		14 954	41 606
Fordringer på konsernselskap	5	1 044 325	1 557 396
Andre kortsiktige fordringer		75 600	14 196
Sum fordringer		1 134 880	1 613 198
Bankinnskudd, kontanter o.l.		111 745	122 656
SUM OMLØPSMIDLER		1 461 813	1 863 984
SUM EIENDELER		3 299 239	3 801 202



Kompis Lillo Gård AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6,7	40 000	40 000
Annen innskutt egenkapital		(5 570)	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		34 430	34 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(865 760)	(1 004 057)
Sum opptjent egenkapital		(865 760)	(1 004 057)
SUM EGENKAPITAL		(831 330)	(969 627)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	5	2 830 175	3 144 167
Sum annen langsiktig gjeld		2 830 175	3 144 167
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 830 175	3 144 167
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		274 779	183 567
Skyldig offentlige avgifter		196 869	278 601
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	275 821	270 880
Annen kortsiktig gjeld		552 925	893 614
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 300 394	1 626 662
SUM GJELD		4 130 568	4 770 829
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 299 239	3 801 202

Trondheim, 31. mars 2023

Øistein Kristiansen
Styrets leder

Haris Omanovic
Daglig leder



**Årsregnskap 2022
for
Kompis Lillo Gård AS**

Organisasjonsnr. 924568542

Utarbeidet av:

Ast Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Olav Tryggvasons gate 40
7011 TRONDHEIM



Organisasjonsnr. 977498651