



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 938 119
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DET LILLE AS
Forretningsadresse: Rosenborggata 19C
0356 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: Karin Clemet
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2023

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 394 906	3 254 552
Sum inntekter		3 394 906	3 254 552
Kostnader			
Varekostnad	1	50 747	63 521
Lønnskostnad	2	2 564 468	2 581 634
Annen driftskostnad	2	593 536	570 312
Sum kostnader		3 208 751	3 215 467
Driftsresultat		186 155	39 085
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 521	862
Annen finansinntekt		1 296	1 319
Sum finansinntekter		5 817	2 181
Annen finanskostnad		536	402
Sum finanskostnader		536	402
Netto finans		5 281	1 779
Ordinært resultat før skattekostnad		191 436	40 864
Skattekostnad på ordinært resultat	3	42 104	14 901
Ordinært resultat etter skattekostnad		149 332	25 963
Årsresultat		149 332	25 963
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		149 333	25 963
Sum overføringer og disponeringer		149 333	25 963



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		23 700	23 700
Sum varige driftsmidler		23 700	23 700
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		23 700	23 700
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		803 519	523 047
Andre fordringer		14 203	18 868
Sum fordringer		817 722	541 915
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 027 741	1 015 669
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 027 741	1 015 669
Sum omløpsmidler		1 845 463	1 557 584
SUM EIENDELER		1 869 163	1 581 284

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	170 000	170 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		170 000	170 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	857 756	708 424
Sum opptjent egenkapital		857 756	708 424
Sum egenkapital		1 027 756	878 424
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 534	9 432
Betalbar skatt	3	42 104	14 901
Skyldige offentlige avgifter		345 038	294 273
Annen kortsiktig gjeld		446 731	384 255
Sum kortsiktig gjeld		841 407	702 861
Sum gjeld		841 407	702 861
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 869 163	1 581 285



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 451214

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 938 119
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DET LILLE AS
Forretningsadresse: Rosenborggata 19C
0356 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: Karin Clemet
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2023

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, 10.06.2023



Organisasjonsnr: 976 938 119
DET LILLE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 394 906	3 254 552
Sum inntekter		3 394 906	3 254 552
Kostnader			
Varekostnad	1	50 747	63 521
Lønnskostnad	2	2 564 468	2 581 634
Annen driftskostnad	2	593 536	570 312
Sum kostnader		3 208 751	3 215 467
Driftsresultat		186 155	39 085
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 521	862
Annen finansinntekt		1 296	1 319
Sum finansinntekter		5 817	2 181
Annen finanskostnad		536	402
Sum finanskostnader		536	402
Netto finans		5 281	1 779
Ordinært resultat før skattekostnad		191 436	40 864
Skattekostnad på ordinært resultat	3	42 104	14 901
Ordinært resultat etter skattekostnad		149 332	25 963
Årsresultat		149 332	25 963
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		149 333	25 963
Sum overføringer og disponeringer		149 333	25 963



Organisasjonsnr: 976 938 119
DET LILLE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler
Sum immaterielle eiendeler 0 0

Varige driftsmidler
Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lignende 23 700 23 700
Sum varige driftsmidler 23 700 23 700

Finansielle anleggsmidler
Sum finansielle
anleggsmidler 0 0

Sum anleggsmidler 23 700 23 700

Omløpsmidler
Varer
Sum varer 0 0

Fordringer
Kundefordringer 803 519 523 047
Andre fordringer 14 203 18 868
Sum fordringer 817 722 541 915

Investeringer
Sum investeringer 0 0

**Bankinnskudd, kontanter
og lignende**
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 4 1 027 741 1 015 669
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 027 741 1 015 669

Sum omløpsmidler 1 845 463 1 557 584

SUM EIENDELER 1 869 163 1 581 284

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Selskapskapital 5 170 000 170 000
Annen innskutt egenkapital 0 0
Sum innskutt egenkapital 170 000 170 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	857 756	708 424
Sum opptjent egenkapital		857 756	708 424
Sum egenkapital		1 027 756	878 424
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 534	9 432
Betalbar skatt	3	42 104	14 901
Skyldige offentlige avgifter		345 038	294 273
Annen kortsiktig gjeld		446 731	384 255
Sum kortsiktig gjeld		841 407	702 861
Sum gjeld		841 407	702 861
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 869 163	1 581 285



Organisasjonsnr: 976 938 119
DET LILLE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt: a) Driftsinntekter
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester
inntektsføres etter hvert som de leveres. b) Klassifisering Eiendeler
bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett
år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er
klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter
regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld. c)
Omløpsmidler/kortsiktig gjeld Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter
normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen,
samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til
laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. d) Varige
driftsmidler og avskrivninger Varige driftsmidler er vurdert til historisk
kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på
grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid. e) Skatt Netto utsatt
skattefordel er ikke balanseført.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2182291.00	2210593.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	311500.00	312793.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18170.00	16486.00



<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	52507.00	41762.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2564468.00	2581634.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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

2



Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Partnere:

Statsautorisert revisor Syver Tønnesen
Statsautorisert revisor Per M. Michelsen
Statsautorisert revisor Daniel Rypdal
Medlemmer i Den norske revisorforening

Til generalforsamlingen i Det Lille AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Det Lille AS som viser et overskudd på kr 149 333. 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 resultat 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 i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge, 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

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 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 avviklet.

Besøksadresse:
Vekstsenteret
Olaf Helsets vei 6

Postadresse:
Postboks 150 Oppsal
0619 Oslo

Telefon:
23 38 38 38

Internett / E-post:
www.vekst-revisjon.no
revisor@vekst-revisjon.no

Organisasjonsnr:
960 132 734 MVA



Vekst Revisjon AS

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.

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

Oslo, den 17.04.2023
Vekst Revisjon AS

Per M. Michelsen
Statsautorisert revisor



Det Lille AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippene

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

a) Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

b) Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

c) Omløpsmidler/kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

d) Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

e) Skatt

Netto utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 2 – Ansatte, godtgjørelser og lignende

Lønnskostnader består av følgende poster:	2022	2021
Lønninger	2 182 292	2 210 593
Arbeidsgiveravgift	311 500	312 793
Pensjonskostnader	18 170	16 486
Andre personalkostnader	52 507	41 762
Sum lønnskostnader	<u>2 564 469</u>	<u>2 581 634</u>
Gjennomsnittlig antall ansatte	<u>2</u>	<u>2</u>
Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder	<u>1 143 469</u>	<u>1 132 850</u>

Selskapet har tegnet tjenstepensjonsordning for sine ansatte.

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr. 17 000.



Det Lille AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 3 - Skattekostnad

I henhold til reglene for små foretak har selskapet valgt å ikke regnskapsføre utsatt skatt.

	2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat 22 %	42 104	14 901
Utsatt skatt	0	0
Netto skattekostnad	42 104	14 901

Betalbar skatt fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnad	191 437	40 864
Permanente forskjeller	-56	0
Endring midlertidige forskjeller	0	26 867
Fremførbart skattemessig underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag	191 381	67 731

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

Betalbar skatt på årets resultat 22%	42 104	14 901
Utsatt skatt	0	0
Sum skatt i balansen	42 104	14 901

Utsatt skattefordel:	1.1.	31.12.	Endring
Skatteøkende forskjeller	0	0	0
Skattereduserende forskjeller	40 000	40 000	0
Forskjeller som ikke inngår i beregningen	-40 000	-40 000	0
Netto grunnlag	0	0	0
Utsatt skatt/ skattefordel 22 %	0	0	0



Det Lille AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Bundne midler

I posten inngår bundne midler bankinnskudd med kr 162 687.

Note 5 - Antall aksjer, aksjeeiere, egenkapital mv.

Selskapets aksjonærer er:	Antall aksjer	Eierandel	
Karin Clemet	85	50 %	Daglig leder og styreleder
Ann Elisabeth Strande	85	50 %	Styremedlem
Aksjenes pålydende er kr. 1000	170	100%	

Egenkapital

	Aksje- kapital	Over- kurs	Annen egenkap.	Sum
Kapital 01.01.	170 000	0	708 423	878 423
Årets resultat			149 333	149 333
Foreslått utbytte			0	0
Pr. 31.12	170 000	0	857 756	1 027 756



Resultatregnskap

DET LILLE AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekter	1	3 394 906	3 254 552
Sum driftsinntekter		3 394 906	3 254 552
Varekostnad	1	50 747	63 521
Lønnskostnad	2	2 564 468	2 581 634
Annen driftskostnad	2	593 536	570 312
Sum driftskostnad		3 208 751	3 215 467
Driftsresultat		186 156	39 084
Annen renteinntekt		4 521	862
Annen finansinntekt		1 296	1 319
Sum finansinntekter		5 817	2 181
Annen finanskostnad		536	402
Sum finanskostnader		536	402
Sum netto finansposter		5 281	1 779
Ordinært resultat før skattekostnad		191 437	40 864
Skattekostnad på ordinært resultat	3	42 104	14 901
Ordinært resultat		149 333	25 963
Årsresultat		149 333	25 963
Overført til/fra annen egenkapital		149 333	25 963
Sum disponert		149 333	25 963



Balanse

DET LILLE AS

	Note	2022	2021
Eiendeler			
Varige driftsmidler			
Kunst		23 700	23 700
Sum varige driftsmidler		23 700	23 700
Sum anleggsmidler		23 700	23 700
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		803 519	523 047
Andre fordringer		14 203	18 868
Sum fordringer		817 722	541 915
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 027 741	1 015 669
Sum omløpsmidler		1 845 463	1 557 584
Sum eiendeler		1 869 163	1 581 284



Balanse

DET LILLE AS

	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (170 aksjer á 1 000)	5	170 000	170 000
Sum innskutt egenkapital		170 000	170 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	857 756	708 424
Sum opptjent egenkapital		857 756	708 424
Sum egenkapital		1 027 756	878 424
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 534	9 432
Betalbar skatt	3	42 104	14 901
Skyldige offentlige avgifter		345 038	294 273
Annen kortsiktig gjeld		446 731	384 255
Sum kortsiktig gjeld		841 407	702 860
Sum gjeld		841 407	702 860
Sum egenkapital og gjeld		1 869 163	1 581 284

Oslo, 31.12.2022 / 17.04.2023
Styret i DET LILLE AS

Karin Clemet
styreleder

Ann Elisabeth Strande
styremedlem