



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 938 119
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DET LILLE AS
Forretningsadresse: Rosenborggata 19C
0356 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 09.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 13.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 453 891	3 394 906
Sum inntekter		3 453 891	3 394 906
Kostnader			
Varekostnad	1	47 561	50 747
Lønnskostnad	2	2 760 553	2 564 468
Annen driftskostnad	2	606 772	593 536
Sum kostnader		3 414 886	3 208 751
Driftsresultat		39 005	186 155
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 829	4 521
Annen finansinntekt		1 480	1 296
Sum finansinntekter		20 309	5 817
Annen rentekostnad		326	
Annen finanskostnad		68	536
Sum finanskostnader		394	536
Netto finans		19 915	5 281
Resultat før skattekostnad		58 920	191 436
Skattekostnad	3	12 962	42 104
Årsresultat		45 958	149 332
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		45 957	149 333
Sum overføringer og disponeringer		45 957	149 333



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
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		458 626	803 519
Andre fordringer		85 508	14 203
Sum fordringer		544 134	817 722
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	1 311 458	1 027 741
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 311 458	1 027 741
Sum omløpsmidler		1 855 592	1 845 463
SUM EIENDELER		1 879 292	1 869 163

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
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	903 714	857 756
Sum opptjent egenkapital		903 714	857 756
Sum egenkapital		1 073 714	1 027 756
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 692	7 534
Betalbar skatt	3	12 962	42 104
Skyldige offentlige avgifter		366 994	345 038
Annen kortsiktig gjeld		417 930	446 731
Sum kortsiktig gjeld		805 578	841 407
Sum gjeld		805 578	841 407
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 879 292	1 869 163



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 628537

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 938 119
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DET LILLE AS
Forretningsadresse: Rosenborggata 19C
0356 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 09.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 15.07.2024



Organisasjonsnr: 976 938 119
DET LILLE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 453 891	3 394 906
Sum inntekter		3 453 891	3 394 906
Kostnader			
Varekostnad	1	47 561	50 747
Lønnskostnad	2	2 760 553	2 564 468
Annen driftskostnad	2	606 772	593 536
Sum kostnader		3 414 886	3 208 751
Driftsresultat		39 005	186 155
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 829	4 521
Annen finansinntekt		1 480	1 296
Sum finansinntekter		20 309	5 817
Annen rentekostnad		326	
Annen finanskostnad		68	536
Sum finanskostnader		394	536
Netto finans		19 915	5 281
Resultat før skattekostnad		58 920	191 436
Skattekostnad	3	12 962	42 104
Årsresultat		45 958	149 332
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		45 957	149 333
Sum overføringer og disponeringer		45 957	149 333



Organisasjonsnr: 976 938 119
DET LILLE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

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

458 626 803 519

Andre fordringer

85 508 14 203

Sum fordringer

544 134 817 722

Investeringer

Sum investeringer 0 0

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

4

1 311 458 1 027 741

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 311 458 1 027 741

Sum omløpsmidler

1 855 592 1 845 463

SUM EIENDELER

1 879 292 1 869 163

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	903 714	857 756
Sum opptjent egenkapital		903 714	857 756
Sum egenkapital		1 073 714	1 027 756
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 692	7 534
Betalbar skatt	3	12 962	42 104
Skyldige offentlige avgifter		366 994	345 038
Annen kortsiktig gjeld		417 930	446 731
Sum kortsiktig gjeld		805 578	841 407
Sum gjeld		805 578	841 407
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 879 292	1 869 163



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

2

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnkostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2315139.00	2182292.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	371368.00	311500.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



	20022.00	18170.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	54024.00	52507.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2760553.00	2564469.00

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



Vekst Revisjon AS

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 45 957. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 nedenfor under *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 21.05.2024
Vekst Revisjon AS

Per M. Michelsen
Statsautorisert revisor



Resultatregnskap

DET LILLE AS

	Note	2023	2022
Salgsinntekter	1	3 453 891	3 394 906
Sum driftsinntekter		3 453 891	3 394 906
Varekostnad	1	47 561	60 747
Lønnskostnad	2	2 760 553	2 564 468
Annen driftskostnad	2	606 772	593 536
Sum driftskostnad		3 414 887	3 208 751
Driftsresultat		39 004	186 156
Annen renteinntekt		18 829	4 521
Annen finansinntekt		1 480	1 296
Sum finansinntekter		20 309	5 817
Annen rentekostnad		326	0
Annen finanskostnad		68	536
Sum finanskostnader		394	536
Sum netto finansposter		19 915	5 281
Ordinært resultat før skattekostnad		58 919	191 437
Skattekostnad på ordinært resultat	3	12 962	42 104
Ordinært resultat		45 957	149 333
Årsresultat		45 957	149 333
Overført til/fra annen egenkapital		45 957	149 333
Sum disponert		45 957	149 333



Balanse

DET LILLE AS

	Note	2023	2022
Eiendeler			
Varige driftsmidler			
Kunst		23 700	23 700
Sum varige driftsmidler		23 700	23 700
Sum anleggsmidler		23 700	23 700
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		458 626	803 519
Andre fordringer		85 508	14 203
Sum fordringer		544 134	817 722
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 311 458	1 027 741
Sum omløpsmidler		1 855 592	1 845 463
Sum eiendeler		1 879 292	1 869 163



Balanse

DET LILLE AS

	Note	2023	2022
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	903 714	857 756
Sum opptjent egenkapital		903 714	857 756
Sum egenkapital		1 073 714	1 027 756
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 693	7 534
Betalbar skatt	3	12 962	42 104
Skyldige offentlige avgifter		366 994	345 038
Annen kortsiktig gjeld		417 930	446 731
Sum kortsiktig gjeld		805 579	841 407
Sum gjeld		805 579	841 407
Sum egenkapital og gjeld		1 879 292	1 869 163

Oslo, 31.12.2023 / 21.05.2024
Styret i DET LILLE AS

Karin Clemet
styreleder

Ann Elisabeth Strande
styremedlem



Det Lille AS

Noter til regnskapet for 2023

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:	2023	2022
Lønninger	2 315 139	2 182 292
Arbeidsgiveravgift	371 368	311 500
Pensjonskostnader	20 022	18 170
Andre personalkostnader	54 024	52 507
Sum lønnskostnader	<u>2 760 553</u>	<u>2 564 469</u>
Gjennomsnittlig antall ansatte	<u>2</u>	<u>2</u>
Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder	<u>1 199 145</u>	<u>1 143 469</u>

Selskapet har tegnet tjenstepensjonsordning for sine ansatte.

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr. 18 000.



Det Lille AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 3 - Skattekostnad

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

	2023	2022
Betalbar skatt på årets resultat 22 %	12 962	42 104
Utsatt skatt	0	0
Netto skattekostnad	12 962	42 104

Betalbar skatt fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnad	58 919	191 437
Permanente forskjeller	0	-56
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Fremførbart skattemessig underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag	58 919	191 381

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

Betalbar skatt på årets resultat 22%	12 962	42 104
Utsatt skatt	0	0
Sum skatt i balansen	12 962	42 104

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 2023

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	857 756	1 027 756
Årets resultat			45 957	45 957
Foreslått utbytte			0	0
Pr. 31.12	170 000	0	903 714	1 073 714