



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 07.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 13.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 254 552	3 023 462
Annen driftsinntekt			11 812
Sum inntekter		3 254 552	3 035 274
Kostnader			
Varekostnad	1	63 521	63 585
Lønnskostnad	2	2 581 634	2 185 827
Annen driftskostnad	2	570 312	613 105
Sum kostnader		3 215 467	2 862 517
Driftsresultat		39 085	172 757
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		862	976
Annen finansinntekt		1 319	1 287
Sum finansinntekter		2 181	2 263
Annen finanskostnad		402	
Sum finanskostnader		402	0
Netto finans		1 779	2 263
Ordinært resultat før skattekostnad		40 864	175 020
Skattekostnad på ordinært resultat	5	14 901	41 394
Ordinært resultat etter skattekostnad		25 963	133 626
Årsresultat		25 963	133 626
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		25 963	133 626
Sum overføringer og disponeringer		25 963	133 626



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
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		523 047	421 229
Andre fordringer		18 868	22 211
Sum fordringer		541 915	443 440
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	1 015 669	1 058 016
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 015 669	1 058 016
Sum omløpsmidler		1 557 584	1 501 456
SUM EIENDELER		1 581 284	1 525 156

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	170 000	170 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		170 000	170 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	708 424	682 461
Sum opptjent egenkapital		708 424	682 461
Sum egenkapital		878 424	852 461
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		9 432	8 730
Betalbar skatt	5	14 901	41 394
Skyldige offentlige avgifter		294 273	280 570
Annen kortsiktig gjeld		384 255	342 001
Sum kortsiktig gjeld		702 861	672 695
Sum gjeld		702 861	672 695
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 581 285	1 525 156



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 438918

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 07.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 16.06.2022



Organisasjonsnr: 976 938 119
DET LILLE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 254 552	3 023 462
Annen driftsinntekt			11 812
Sum inntekter		3 254 552	3 035 274
Kostnader			
Varekostnad	1	63 521	63 585
Lønnskostnad	2	2 581 634	2 185 827
Annen driftskostnad	2	570 312	613 105
Sum kostnader		3 215 467	2 862 517
Driftsresultat		39 085	172 757
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		862	976
Annen finansinntekt		1 319	1 287
Sum finansinntekter		2 181	2 263
Annen finanskostnad		402	
Sum finanskostnader		402	0
Netto finans		1 779	2 263
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		40 864	175 020
Skattekostnad på ordinært resultat	5	14 901	41 394
Ordinært resultat etter skattekostnad		25 963	133 626
Årsresultat		25 963	133 626
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		25 963	133 626
Sum overføringer og disponeringer		25 963	133 626



Organisasjonsnr: 976 938 119
DET LILLE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

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

523 047 421 229

Andre fordringer

18 868 22 211

Sum fordringer

541 915 443 440

Investeringer

Sum investeringer 0 0

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

3

1 015 669 1 058 016

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 015 669 1 058 016

Sum omløpsmidler

1 557 584 1 501 456

SUM EIENDELER

1 581 284 1 525 156

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

4

170 000 170 000

Annen innskutt egenkapital

0 0

Sum innskutt egenkapital

170 000 170 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	708 424	682 461
Sum opptjent egenkapital		708 424	682 461
Sum egenkapital		878 424	852 461
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 432	8 730
Betalbar skatt	5	14 901	41 394
Skyldige offentlige avgifter		294 273	280 570
Annen kortsiktig gjeld		384 255	342 001
Sum kortsiktig gjeld		702 861	672 695
Sum gjeld		702 861	672 695
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 581 285	1 525 156



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>
	2210593.00	1876383.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	312793.00	252930.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16486.00	16599.00



<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41762.00	39915.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2581634.00	2185827.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

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

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



Det Lille AS

Noter til regnskapet for 2021

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:	2021	2020
Lønninger	2 210 593	1 876 383
Arbeidsgiveravgift	312 793	252 930
Pensjonskostnader	16 486	16 599
Andre personalkostnader	41 762	39 915
Sum lønnskostnader	<u>2 581 634</u>	<u>2 185 827</u>
Gjennomsnittlig antall ansatte	<u>2</u>	<u>2</u>
Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder	<u>1 132 850</u>	<u>1 104 642</u>

Selskapet har tegnet tjenstepensjonsordning for sine ansatte.

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr. 16 500.



Det Lille AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 - Bundne midler

I posten inngår bundne midler bankinnskudd med kr 162 687.

Note 4 - 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	682 461	852 461
Årets resultat			25 963	25 963
Foreslått utbytte			0	0
Pr. 31.12	170 000	0	708 424	878 424



Det Lille AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 - Skattekostnad

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

	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat 22 %	14 901	41 394
Utsatt skatt	0	0
Netto skattekostnad	14 901	41 394

Betalbar skatt fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnad	40 864	175 020
Permanente forskjeller	0	0
Endring midlertidige forskjeller	26 867	13 133
Fremførbart skattemessig underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag	67 731	188 153

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

Betalbar skatt på årets resultat 22%	14 901	41 394
Utsatt skatt	0	0
Sum skatt i balansen	14 901	41 394

Utsatt skattefordel:	1.1.	31.12.	Endring
Skatteøkende forskjeller	0	0	0
Skattereduserende forskjeller	13 133	40 000	-26 867
Forskjeller som ikke inngår i beregningen	-13 133	-40 000	26 867
Netto grunnlag	0	0	0
Utsatt skatt/ skattefordel 22 %	0	0	0



Resultatregnskap

DET LILLE AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekter	1	3 254 552	3 023 462
Andre driftsinntekter		0	11 812
Sum driftsinntekter		3 254 552	3 035 274
Varekostnad	1	63 521	63 585
Lønnskostnad	2	2 581 634	2 185 827
Annen driftskostnad	2	570 312	613 105
Sum driftskostnad		3 215 467	2 862 517
Driftsresultat		39 084	172 757
Annen renteinntekt		862	976
Annen finansinntekt		1 319	1 287
Sum finansinntekter		2 181	2 263
Annen finanskostnad		402	0
Sum finanskostnader		402	0
Sum netto finansposter		1 779	2 263
Ordinært resultat før skattekostnad		40 864	175 020
Skattekostnad på ordinært resultat	5	14 901	41 394
Ordinært resultat		25 963	133 626
Årsresultat		25 963	133 626
Overført til/fra annen egenkapital		25 963	133 626
Sum disponert		25 963	133 626



Balanse

DET LILLE AS

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Varige driftsmidler			
Kunst		23 700	23 700
Sum varige driftsmidler		23 700	23 700
Sum anleggsmidler		23 700	23 700
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		523 047	421 229
Andre fordringer		18 868	22 211
Sum fordringer		541 915	443 440
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 015 669	1 058 016
Sum omløpsmidler		1 557 584	1 501 456
Sum eiendeler		1 581 284	1 525 156



Balanse

DET LILLE AS

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (170 aksjer á 1 000)	4	170 000	170 000
Sum innskutt egenkapital		170 000	170 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	708 424	682 461
Sum opptjent egenkapital		708 424	682 461
Sum egenkapital		878 424	852 461
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 432	8 730
Betalbar skatt	5	14 901	41 394
Skyldige offentlige avgifter		294 273	280 570
Annen kortsiktig gjeld		384 255	342 001
Sum kortsiktig gjeld		702 860	672 695
Sum gjeld		702 860	672 695
Sum egenkapital og gjeld		1 581 284	1 525 156

Oslo, 31.12.2021 / 07.06.2022
Styret i DET LILLE AS

Karin Clemet
styreleder

Ann Elisabeth Strande
styremedlem



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 25 963. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Oslo, den 07.06.2022
Vekst Revisjon AS

Per M. Michelsen
Statsautorisert revisor