



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 460 323
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE P. HOLDING AS
Forretningsadresse: Peter Møllers vei 5A
0585 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: Gudmund Melberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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, 11.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 625 484	1 143 987
Sum inntekter		1 625 484	1 143 987
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivninger	3	190 600	189 147
Annen driftskostnad	2	1 460 797	924 049
Sum kostnader		1 651 397	1 113 196
Driftsresultat		-25 913	30 791
Annen rentekostnad		2 909	1 579
Sum finanskostnader		2 909	1 579
Netto finans		-2 909	-1 579
Ordinært resultat før skattekostnad		-28 822	29 212
Skattekostnad på resultat	4	16 363	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-45 185	29 212
Årsresultat	5	-45 185	29 212
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-45 185	29 212
Totalresultat		-45 185	29 212
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-45 185	
Avsatt til annen egenkapital			29 212
Sum overføringer og disponeringer		-45 185	29 212



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	984 428	1 171 428
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	49 941	15 341
Sum varige driftsmidler	3	1 034 369	1 186 769
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Andre langsiktige fordringer		86 445	2 386
Sum finansielle anleggsmidler		86 445	2 386
Sum anleggsmidler		1 120 814	1 189 155
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	243 469	700 743
Andre kortsiktige fordringer	6	53 217	148 909
Sum fordringer		296 685	849 651
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 340	169 468
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 340	169 468
Sum omløpsmidler		304 026	1 019 120
SUM EIENDELER		1 424 840	2 208 275



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		
Udekket tap		69 427	24 241
Sum opptjent egenkapital		-69 427	-24 241
Sum egenkapital	5	30 573	75 759
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6, 9	-107 432	1 526 412
Sum annen langsiktig gjeld		-107 432	1 526 412
Sum langsiktig gjeld		-107 432	1 526 412
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	410 309	508 673
Betalbar skatt	4	3 417	
Skyldig offentlige avgifter		21 034	89 877
Annen kortsiktig gjeld	6, 9	1 066 939	7 554
Sum kortsiktig gjeld		1 501 699	606 104
Sum gjeld		1 394 266	2 132 516
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 424 840	2 208 275



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 548445

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 460 323
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE P. HOLDING AS
Forretningsadresse: Peter Møllers vei 5A
0585 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: Gudmund Melberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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 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, 03.07.2023

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: 994 460 323
LILLE P. HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 625 484	1 143 987
Sum inntekter		1 625 484	1 143 987
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivninger	3	190 600	189 147
Annen driftskostnad	2	1 460 797	924 049
Sum kostnader		1 651 397	1 113 196
Driftsresultat		-25 913	30 791
Annen rentekostnad		2 909	1 579
Sum finanskostnader		2 909	1 579
Netto finans		-2 909	-1 579
Ordinært resultat før skattekostnad		-28 822	29 212
Skattekostnad på resultat	4	16 363	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-45 185	29 212
Årsresultat	5	-45 185	29 212
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-45 185	29 212
Totalresultat		-45 185	29 212
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-45 185	
Avsatt til annen egenkapital			29 212
Sum overføringer og disponeringer		-45 185	29 212



Organisasjonsnr: 994 460 323
LILLE P. HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	984 428	1 171 428
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	49 941	15 341
Sum varige driftsmidler	3	1 034 369	1 186 769
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		
Andre langsiktige fordringer		86 445	2 386
Sum finansielle anleggsmidler		86 445	2 386
Sum anleggsmidler		1 120 814	1 189 155
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	243 469	700 743
Andre kortsiktige fordringer	6	53 217	148 909
Sum fordringer		296 685	849 651
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		7 340	169 468
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 340	169 468
Sum omløpsmidler		304 026	1 019 120
SUM EIENDELER		1 424 840	2 208 275
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		
Udekket tap		69 427	24 241
Sum opptjent egenkapital		-69 427	-24 241
Sum egenkapital	5	30 573	75 759
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6, 9	-107 432	1 526 412
Sum annen langsiktig gjeld		-107 432	1 526 412
Sum langsiktig gjeld		-107 432	1 526 412
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	410 309	508 673
Betalbar skatt	4	3 417	
Skyldig offentlige avgifter		21 034	89 877
Annen kortsiktig gjeld	6, 9	1 066 939	7 554
Sum kortsiktig gjeld		1 501 699	606 104
Sum gjeld		1 394 266	2 132 516
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 424 840	2 208 275



Organisasjonsnr: 994 460 323
LILLE P. HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022 for Lille P. Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Utarbeidet av:
ecit



Resultatregnskap			
Lille P. Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 625 484	1 143 987
Sum driftsinntekter		1 625 484	1 143 987
Avskrivninger	3	190 600	189 147
Annen driftskostnad	2	1 460 797	924 049
Sum driftskostnader		1 651 397	1 113 196
Driftsresultat		-25 913	30 791
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 909	1 579
Resultat av finansposter		-2 909	-1 579
Resultat før skattekostnad		-28 822	29 212
Skattekostnad på resultat	4	16 363	0
Resultat		-45 185	29 212
Årsresultat	5	-45 185	29 212
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	29 212
Overført til udekket tap		45 185	0
Sum overføringer		-45 185	29 212



Balanse			
Lille P. Holding AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	984 428	1 171 428
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	49 941	15 341
Sum varige driftsmidler	3	1 034 369	1 186 769
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		86 445	2 386
Sum finansielle anleggsmidler		86 445	2 386
Sum anleggsmidler		1 120 814	1 189 155
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	6	243 469	700 743
Andre kortsiktige fordringer	6	53 217	148 909
Sum fordringer		296 685	849 651
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 340	169 468
Sum omløpsmidler		304 026	1 019 120
Sum eiendeler		1 424 840	2 208 275



Balanse			
Lille P. Holding AS			
	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-69 427	-24 241
Sum opptjent egenkapital		-69 427	-24 241
Sum egenkapital	5	30 573	75 759
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6, 9	-107 432	1 526 412
Sum annen langsiktig gjeld		-107 432	1 526 412
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	410 309	508 673
Betalbar skatt	4	3 417	0
Skyldig offentlige avgifter		21 034	89 877
Annen kortsiktig gjeld	6, 9	1 066 939	7 554
Sum kortsiktig gjeld		1 501 699	606 104
Sum gjeld		1 394 266	2 132 516
Sum egenkapital og gjeld		1 424 840	2 208 275
14.06.2023 Styret i Lille P. Holding AS			
 <u>Gudmund Melberg</u> styreleder			



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2022	2021
Sum	0	0

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0 årsverk.



Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 860 791	18 409	1 879 200
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	38 200		38 200
= Anskaffelseskost 31.12.22	1 898 991	18 409	1 917 400
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	876 363	6 668	883 031
= Bokført verdi 31.12.22	1 022 628	11 741	1 034 369
Årets ordinære avskrivninger	187 000	3 600	190 600
Økonomisk levetid	10 år	5 år	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	16 363	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	16 363	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-28 822	29 212
Permanente forskjeller	5	0
Endring i midlertidige forskjeller	44 350	29 633
Skattepliktig inntekt	15 532	58 845
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	3 417	0
Sum betalbar skatt i balansen	3 417	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-236 570	-192 221	44 350
Sum	-236 570	-192 221	44 350
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	236 570	192 221	-44 350
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Betalbar skatt ført som skattekostnad inkluderer også for lite avsatt betalbar skatt ifjor.



Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2021	100 000	-24 241	75 759
Årets resultat		-45 185	-45 185
Pr 31.12.2022	100 000	-69 427	30 573

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	Lille Persille AS		Smaken AS	
	2022	2021	2022	2021
Fordringer				
Andre fordringer	0	0	51 000	3 000
Sum	0	0	51 000	3 000
Gjeld				
Lån til foretak i samme konsern	0	462 215	0	0
Sum	0	462 215	0	0

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Lille P. Holding AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
SMAKEN AS	1 000	100,0



Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2022 viser et underskudd på kr. -45 185, mot et overskudd på kr. 29 212 i 2021. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Inntektsregimet for driften gir ikke rom for store overskudd. Det er fortsatt knyttet betydelig usikkerhet til hvordan inntektsregimet vil utvikle seg fremover. Omsetningen forventer vi vil gi positive, men relativt lite bidrag til resultatet i årene som kommer. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 9 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Styrets leder, Gudmund Melberg, har gitt et lån til selskapet på kr 566 939. H Smit AS, som har en samarbeidsavtale med Lille P Holding AS, har gitt et lån på kr. 500 000. Det er ikke beregnet rente på lånene og ikke stilt sikkerhet for beløpet.