



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 457 778
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DEN LILLE PRIKKEN OVER I'EN AS
Forretningsadresse: Fossegrenda 24
7038 TRONDHEIM

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: Anita Kjøsnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2023

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, 21.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|---------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 048 558 | 3 197 399 |
| Sum inntekter | | 3 048 558 | 3 197 399 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 037 401 | 1 206 826 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, 4 | 1 063 567 | 1 341 345 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | | 1 761 |
| Annen driftskostnad | | 783 891 | 790 738 |
| Sum kostnader | | 2 884 859 | 3 340 670 |
| Driftsresultat | | 163 700 | -143 271 |
| Annen rentekostnad | | 9 025 | 7 988 |
| Sum finanskostnader | | 9 025 | 7 988 |
| Netto finans | | -9 025 | -7 988 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 154 675 | -151 259 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 154 674 | -151 259 |
| Årsresultat | | 154 675 | -151 259 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 154 675 | -151 259 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 154 675 | -151 259 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|----------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 5 | | 0 |
| Sum varige driftsmidler | | | 0 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 593 185 | 526 089 |
| Sum varer | | 593 185 | 526 089 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 108 313 | 142 037 |
| Andre fordringer | 6 | 8 786 | 84 192 |
| Sum fordringer | | 117 099 | 226 230 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 7 | 108 094 | 258 304 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 108 094 | 258 304 |
| Sum omløpsmidler | | 818 379 | 1 010 622 |
| SUM EIENDELER | | 818 379 | 1 010 622 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00) | 8, 9 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 9 | 197 623 | 197 623 |
| Sum innskutt egenkapital | | 297 623 | 297 623 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 204 107 | 49 432 |
| Sum opptjent egenkapital | | 204 107 | 49 432 |
| Sum egenkapital | 9 | 501 730 | 347 055 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | -20 | 31 596 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 105 978 | 290 372 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 210 690 | 341 599 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 316 649 | 663 567 |
| Sum gjeld | | 316 649 | 663 567 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 818 379 | 1 010 622 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 713242

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 457 778
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DEN LILLE PRIKKEN OVER I'EN AS
Forretningsadresse: Fossegrenda 24
7038 TRONDHEIM

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: Anita Kjøsnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2023

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, 22.08.2023

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: 917 457 778
DEN LILLE PRIKKEN OVER I'EN AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 3 048 558 | 3 197 399 |
| Sum inntekter | | 3 048 558 | 3 197 399 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 037 401 | 1 206 826 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3, | 1 063 567 | 1 341 345 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | | 1 761 |
| Annen driftskostnad | | 783 891 | 790 738 |
| Sum kostnader | | 2 884 859 | 3 340 670 |
| Driftsresultat | | 163 700 | -143 271 |
| Annen rentekostnad | | 9 025 | 7 988 |
| Sum finanskostnader | | 9 025 | 7 988 |
| Netto finans | | -9 025 | -7 988 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 154 675 | -151 259 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 154 674 | -151 259 |
| Årsresultat | | 154 675 | -151 259 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Annen egenkapital | | 154 675 | -151 259 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 154 675 | -151 259 |



Organisasjonsnr: 917 457 778
DEN LILLE PRIKKEN OVER I'EN AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

5

0

Sum varige driftsmidler

0

Sum anleggsmidler

0

0

Omløpsmidler

Varer

Varer

593 185

526 089

Sum varer

593 185

526 089

Fordringer

Kundefordringer

108 313

142 037

Andre fordringer

6

8 786

84 192

Sum fordringer

117 099

226 230

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

7

108 094

258 304

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

108 094

258 304

Sum omløpsmidler

818 379

1 010 622

SUM EIENDELER

818 379

1 010 622

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 1 000,00)

8, 9

100 000

100 000

Overkurs

9

197 623

197 623

Sum innskutt egenkapital

297 623

297 623

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

9

204 107

49 432

Sum opptjent egenkapital

204 107

49 432

Sum egenkapital

9

501 730

347 055



| | | |
|---------------------------------|----------------|------------------|
| Sum langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | -20 | 31 596 |
| Skyldige offentlige avgifter | 105 978 | 290 372 |
| Annen kortsiktig gjeld | 210 690 | 341 599 |
| Sum kortsiktig gjeld | 316 649 | 663 567 |
| Sum gjeld | 316 649 | 663 567 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 818 379 | 1 010 622 |



Organisasjonsnr: 917 457 778
DEN LILLE PRIKKEN OVER I'EN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1088771.00 | 1175711.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 129611.00 | 164318.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 88583.00 | 57794.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | -243399.00 | -56477.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1063566.00 | 1341346.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| | |
|---------------------------------|--|
| <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> |



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note
6

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
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022

DEN LILLE PRIKKEN OVER I'EN AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 088 771 | 1 175 711 |
| Arbeidsgiveravgift | 129 611 | 164 318 |
| Pensjonskostnader | 88 583 | 57 794 |
| Andre ytelser / Refusjoner | (243 399) | (56 477) |
| Sum | 1 063 566 | 1 341 346 |

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|---|-------------|-----------------------------|---------------------------|
| Ytelser til daglig leder | 593 850 | 10 500 | |
| Ledende person | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
| Doris Synnøve Margot Oehley-Bondø | 478 275 | 8 769 | 244 545 |
| Total ytelse til andre ledende personer | 478 275 | 8 769 | 244 545 |

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar o.l |
|--|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2022 | 175 858 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2022 | 175 858 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2022 | (175 858) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2022 | (175 858) |
| Balansført verdi pr. 31.12.2022 | 0 |
| Økonomisk levetid | 3 - 5 år |
| Avskrivningsplan: Lineær | 20 - 33,33 % |

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 54 755. Skyldig skattetrekk er kr 62 133.



Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,00 | 100 000,00 |
| Sum | 100 | | 100 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Oehly Bondø, Dooris | 60 | 60,00% | Ordinære aksjer |
| Kjøsnes, Anita | 40 | 40,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100,00% | |

Note 9 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2022 | 100 000 | 197 623 | 49 432 | 347 055 |
| Årets resultat | | | 154 675 | 154 675 |
| Egenkapital 31.12.2022 | 100 000 | 197 623 | 204 107 | 501 730 |