



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 081 369
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE SKANSEN AS
Forretningsadresse: Nedre Ila 2
7018 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Daniel Johansson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 728 191	7 616 646
Annen driftsinntekt		1 716 203	575 174
Sum inntekter		9 444 394	8 191 819
Kostnader			
Varekostnad		2 548 374	2 665 599
Lønnskostnad	1	3 707 903	3 383 777
Avskrivning på varige driftsmidler	2	42 322	42 826
Annen driftskostnad		1 701 759	1 759 326
Sum kostnader		8 000 358	7 851 529
Driftsresultat		1 444 036	340 291
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		32 293	
Annen renteinntekt			533
Annen finansinntekt			15
Sum finansinntekter		32 293	548
Annen rentekostnad		424	9 814
Sum finanskostnader		424	9 814
Netto finans		31 868	-9 266
Ordinært resultat før skattekostnad		1 475 905	331 025
Skattekostnad på ordinært resultat	3	317 595	73 032
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 158 310	257 993
Årsresultat		1 158 310	257 993
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 158 310	257 993
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer annen egenkapital	4	658 310	257 993
Sum overføringer og disponeringer		1 158 310	257 993



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	7 161	8 647
Sum immaterielle eiendeler		7 161	8 647
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	89 534	86 214
Sum varige driftsmidler		89 534	86 214
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	40 000	40 100
Andre langsiktige fordringer		4 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		44 000	44 100
Sum anleggsmidler		140 695	138 961
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		24 512	33 161
Sum varer		24 512	33 161
Fordringer			
Kundefordringer		704 820	774 942
Andre kortsiktige fordringer		193 533	53 047
Konsernfordringer			70 000
Sum fordringer		898 353	897 989
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 366 277	1 130 770
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 366 277	1 130 770
Sum omløpsmidler		3 289 143	2 061 920
SUM EIENDELER		3 429 838	2 200 881



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 494 632	836 322
Sum opptjent egenkapital		1 494 632	836 322
Sum egenkapital		1 594 632	936 322
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		99 317	101 838
Betalbar skatt	3	316 109	74 652
Skyldig offentlige avgifter		323 010	328 052
Utbytte		500 000	
Kortsiktig konserngjeld		74 232	203 234
Annen kortsiktig gjeld		522 538	556 782
Sum kortsiktig gjeld		1 835 206	1 264 559
Sum gjeld		1 835 206	1 264 559
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 429 838	2 200 881



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 804572

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 081 369
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE SKANSEN AS
Forretningsadresse: Nedre Ila 2
7018 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Daniel Johansson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

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 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, 06.08.2022

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: 995 081 369
LILLE SKANSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 728 191	7 616 646
Annen driftsinntekt		1 716 203	575 174
Sum inntekter		9 444 394	8 191 819
Kostnader			
Varekostnad		2 548 374	2 665 599
Lønnskostnad	1	3 707 903	3 383 777
Avskrivning på varige driftsmidler	2	42 322	42 826
Annen driftskostnad		1 701 759	1 759 326
Sum kostnader		8 000 358	7 851 529
Driftsresultat		1 444 036	340 291
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		32 293	
Annen renteinntekt			533
Annen finansinntekt			15
Sum finansinntekter		32 293	548
Annen rentekostnad		424	9 814
Sum finanskostnader		424	9 814
Netto finans		31 868	-9 266
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		1 475 905	331 025
Skattekostnad på ordinært resultat	3	317 595	73 032
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 158 310	257 993
Årsresultat		1 158 310	257 993
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 158 310	257 993
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		500 000	
Overføringer annen egenkapital	4	658 310	257 993
Sum overføringer og disponeringer		1 158 310	257 993



Organisasjonsnr: 995 081 369
LILLE SKANSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	7 161	8 647
Sum immaterielle eiendeler		7 161	8 647
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	89 534	86 214
Sum varige driftsmidler		89 534	86 214
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	40 000	40 100
Andre langsiktige fordringer		4 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		44 000	44 100
Sum anleggsmidler		140 695	138 961
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		24 512	33 161
Sum varer		24 512	33 161
Fordringer			
Kundefordringer		704 820	774 942
Andre kortsiktige fordringer		193 533	53 047
Konsernfordringer			70 000
Sum fordringer		898 353	897 989
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	2 366 277	1 130 770
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 366 277	1 130 770
Sum omløpsmidler		3 289 143	2 061 920
SUM EIENDELER		3 429 838	2 200 881

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 494 632	836 322
Sum opptjent egenkapital		1 494 632	836 322
Sum egenkapital		1 594 632	936 322
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		99 317	101 838
Betalbar skatt	3	316 109	74 652
Skyldig offentlige avgifter		323 010	328 052
Utbytte		500 000	
Kortsiktig konserngjeld		74 232	203 234
Annen kortsiktig gjeld		522 538	556 782
Sum kortsiktig gjeld		1 835 206	1 264 559
Sum gjeld		1 835 206	1 264 559
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 429 838	2 200 881



Organisasjonsnr: 995 081 369
LILLE SKANSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
15.00

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

Note



Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Lille Skansen AS**

Organisasjonsnr. 995081369

Utarbeidet av:

Aider Midt-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Stiklestadveien 3
7041 TRONDHEIM



Organisasjonsnr. 987747633



Lille Skansen AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 728 191	7 616 646
Annen driftsinntekt		1 716 203	575 174
Sum driftsinntekter		9 444 394	8 191 819
Driftskostnader			
Varekostnad		2 548 374	2 665 599
Lønnskostnad	1	3 707 903	3 383 777
Avskrivning på varige driftsmidler	2	42 322	42 826
Annen driftskostnad		1 701 759	1 759 326
Sum driftskostnader		8 000 358	7 851 529
DRIFTSRESULTAT		1 444 036	340 291
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		32 293	0
Annen renteinntekt		0	533
Annen finansinntekt		0	15
Sum finansinntekter		32 293	548
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		424	9 814
Sum finanskostnader		424	9 814
NETTO FINANSPOSTER		31 868	(9 266)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 475 905	331 025
Skattekostnad på ordinært resultat	3	317 595	73 032
ORDINÆRT RESULTAT		1 158 310	257 993
ÅRSRESULTAT		1 158 310	257 993
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		500 000	0
Overføringer annen egenkapital	4	658 310	257 993
SUM OVERF. OG DISP.		1 158 310	257 993



Lille Skansen AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	7 161	8 647
Sum immaterielle eiendeler		7 161	8 647
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	89 534	86 214
Sum varige driftsmidler		89 534	86 214
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	40 000	40 100
Andre langsiktige fordringer		4 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		44 000	44 100
SUM ANLEGGSMIDLER		140 695	138 961
OMLØPSMIDLER			
Varer		24 512	33 161
Fordringer			
Kundefordringer		704 820	774 942
Fordringer på konsernselskap		0	70 000
Andre kortsiktige fordringer		193 533	53 047
Sum fordringer		898 353	897 989
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 366 277	1 130 770
SUM OMLØPSMIDLER		3 289 143	2 061 920
SUM EIENDELER		3 429 838	2 200 881



Lille Skansen AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 494 632	836 322
Sum opptjent egenkapital		1 494 632	836 322
SUM EGENKAPITAL		1 594 632	936 322
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		99 317	101 838
Betalbar skatt	3	316 109	74 652
Skyldig offentlige avgifter		323 010	328 052
Utbytte		500 000	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		74 232	203 234
Annen kortsiktig gjeld		522 538	556 782
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 835 206	1 264 559
SUM GJELD		1 835 206	1 264 559
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 429 838	2 200 881

Trondheim, 30.06.2022

Daniel Johansson
Daglig leder

Thomas Johansson
Styreleder



Lille Skansen AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Konsern

Selskapet er morselskap i et konsern. Det utarbeides ikke konsernregnskap.



Lille Skansen AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 15 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	3 607 126	4 856 985
Arbeidsgiveravgift	501 702	621 727
Pensjonskostnader	108 695	26 443
Andre lønnsrelaterte ytelser	-509 620	-2 121 378
Totalt	3 707 903	3 383 777

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	249 346
+ Tilgang	45 642
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	294 988
Akk. av/nedskr. pr 1/1	163 132
+ Ordinære avskrivninger	42 322
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	205 454
Balanseført verdi pr 31/12	89 534
Prosentstatts for ord.avskr	10-100



Lille Skansen AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	1 475 905
Permanente og andre forskjeller	-32 293
Endring i midlertidige forskjeller	-6 751
Inntekt	1 436 861

	2021	2020
Betalbar skatt	316 109	74 652
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	1 486	-1 620
Samlede ordinære skattekostnader	317 595	73 032

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	836 322	936 322
Tilført fra årsresultat		658 310	658 310
Pr 31.12.	100 000	1 494 632	1 594 632

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-29 754	-34 722
+ Utestående fordringer	-2 800	-4 583
= Grunnlag utsatt skatt	-32 554	-39 305
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	32 554	39 305
= Grunnlag utsatt skattefordel	32 554	39 305
Utsatt skattefordel	7 161	8 647

Noter for Lille Skansen AS

Organisasjonsnr. 995081369



Lille Skansen AS

Noter 2021

Note 6 - Investeringer i datterselskap

Følgende selskaper inngår i konsernet 31.12.2021:

	Forretningskontor	Eierandel		
<u>Morselskap:</u>				
Lille Skansen AS	TRONDHEIM			
<u>Datterselskaper:</u>				
Ytterkant Catering AS	Trondheim	100,00 %		
Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:				
Datterselskap, kontorsted:	Eier- andel %	Stemme- rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Ytterkant Catering AS, Trondheim	100,00 %	100,00 %	411 115	1 129 514

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 93 350 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 144 715.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Daniel Karl T Johansson	41	41,00 %
Thomas Å L Johansson	39	39,00 %
Mattias Lars Gunnar Gimstrand	20	20,00 %



**Årsregnskap 2021
for
Lille Skansen AS**


Organisasjonsnr. 995081369

Utarbeidet av:

Aider Midt-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Stiklestadveien 3
7041 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 987747633



Lille Skansen AS

 BankID Signing
Thomas Teigland
2022-07-01 BankID Signing
Daniel Johansson
2022-07-01**Resultatregnskap**

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 728 191	7 616 646
Annen driftsinntekt		1 716 203	575 174
Sum driftsinntekter		9 444 394	8 191 819
Driftskostnader			
Varekostnad		2 548 374	2 665 599
Lønnskostnad	1	3 707 903	3 383 777
Avskrivning på varige driftsmidler	2	42 322	42 826
Annen driftskostnad		1 701 759	1 759 326
Sum driftskostnader		8 000 358	7 851 529
DRIFTSRESULTAT		1 444 036	340 291
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		32 293	0
Annen renteinntekt		0	533
Annen finansinntekt		0	15
Sum finansinntekter		32 293	548
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		424	9 814
Sum finanskostnader		424	9 814
NETTO FINANSPOSTER		31 868	(9 266)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 475 905	331 025
Skattekostnad på ordinært resultat	3	317 595	73 032
ORDINÆRT RESULTAT		1 158 310	257 993
ÅRSRESULTAT		1 158 310	257 993
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		500 000	0
Overføringer annen egenkapital	4	658 310	257 993
SUM OVERF. OG DISP.		1 158 310	257 993



Lille Skansen AS

BankID Signing
Thomas Teigland
2022-07-01

BankID Signing
Daniel Johansson
2022-07-01

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	7 161	8 647
Sum immaterielle eiendeler		7 161	8 647
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	89 534	86 214
Sum varige driftsmidler		89 534	86 214
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	40 000	40 100
Andre langsiktige fordringer		4 000	4 000
Sum finansielle anleggsmidler		44 000	44 100
SUM ANLEGGSMIDLER		140 695	138 961
OMLØPSMIDLER			
Varer		24 512	33 161
Fordringer			
Kundefordringer		704 820	774 942
Fordringer på konsernselskap		0	70 000
Andre kortsiktige fordringer		193 533	53 047
Sum fordringer		898 353	897 989
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 366 277	1 130 770
SUM OMLØPSMIDLER		3 289 143	2 061 920
SUM EIENDELER		3 429 838	2 200 881



Lille Skansen AS

BankID Signering
Thomas Teigland
2022-07-01

BankID Signering
Daniel Johansson
2022-07-01

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 494 632	836 322
Sum opptjent egenkapital		1 494 632	836 322
SUM EGENKAPITAL		1 594 632	936 322
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		99 317	101 838
Betalbar skatt	3	316 109	74 652
Skyldig offentlige avgifter		323 010	328 052
Utbytte		500 000	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		74 232	203 234
Annen kortsiktig gjeld		522 538	556 782
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 835 206	1 264 559
SUM GJELD		1 835 206	1 264 559
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 429 838	2 200 881

Trondheim, 30.06.2022

Daniel Johansson
Daglig leder

Thomas Johansson
Styreleder



Lille Skansen AS



Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salg og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Konsern

Selskapet er morselskap i et konsern. Det utarbeides ikke konsernregnskap.



Lille Skansen AS



Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 15 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	3 607 126	4 856 985
Arbeidsgiveravgift	501 702	621 727
Pensjonskostnader	108 695	26 443
Andre lønnsrelaterte ytelser	-509 620	-2 121 378
Totalt	3 707 903	3 383 777

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre,
inventar, verkøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	249 346
+ Tilgang	45 642
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	294 988
Akk. av/hedskr. pr 1/1	163 132
+ Ordinære avskrivninger	42 322
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/hedskr. pr. 31/12	205 454
Balansført verdi pr 31/12	89 534
Prosentstatts for ord.avskr	10-100



Lille Skansen AS



Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	1 475 905
Permanente og andre forskjeller	-32 293
Endring i midlertidige forskjeller	-6 751
Inntekt	1 436 861

	2021	2020
Betalbar skatt	316 109	74 652
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	1 486	-1 620
Samlede ordinære skattekostnader	317 595	73 032

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	836 322	936 322
Tilført fra årsresultat		658 310	658 310
Pr 31.12.	100 000	1 494 632	1 594 632

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-29 754	-34 722
+ Utestående fordringer	-2 800	-4 583
= Grunnlag utsatt skatt	-32 554	-39 305
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	32 554	39 305
= Grunnlag utsatt skattefordel	32 554	39 305
Utsatt skattefordel	7 161	8 647

Noter for Lille Skansen AS

Organisasjonsnr. 995081369



Lille Skansen AS



Noter 2021

Note 6 - Investeringer i datterselskap

Følgende selskaper inngår i konsernet 31.12.2021:

	Forretningskontor	Eierandel		
<u>Morselskap:</u>				
Lille Skansen AS	TRONDHEIM			
<u>Datterselskaper:</u>				
Ytterkant Catering AS	Trondheim	100,00 %		
Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:				
Datterselskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Ytterkant Catering AS, Trondheim	100,00 %	100,00 %	411 115	1 129 514

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 93 350 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 144 715.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 3 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Daniel Karl T Johansson	41	41,00 %
Thomas Å L Johansson	39	39,00 %
Mattias Lars Gunnar Gimstrand	20	20,00 %



Til generalforsamlingen i Lille Skansen AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Lille Skansen AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 158 310. 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 nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), 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 (styret og daglig leder) 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 avvirket.

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.

Sluppenveien 2
7037 Trondheim

Telefon: 73 84 45 00

Epost: post@revkomp.no
web: www.revkomp.no

Foretaksregisteret:
NO 984 845 499 MVA



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

Trondheim, 10. juli 2022
Revisjonskompaniet Midt-Norge AS

Ove Fjørtoft
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)