



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	921 140 428
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	LILY COUNTRY CLUB AS
Forretningsadresse:	Væringvegen 44 2040 KLØFTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei
-----------------------	-----

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Christian Melsom Myhre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	24.04.2023

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, 26.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	214 771 316	88 422 357
Annen driftsinntekt	3	501 207	1 380 000
Sum inntekter		215 272 524	89 802 357
Kostnader			
Varekostnad		34 486 767	16 973 757
Lønnskostnad	3, 4	94 819 582	62 809 590
Avskrivning av driftsmidler	5	557 993	235 442
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	883 650	
Annen driftskostnad	4, 6	113 674 434	80 256 113
Sum kostnader		244 422 426	160 274 902
Driftsresultat		-29 149 902	-70 472 545
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		370 266	33 318
Sum finansinntekter		370 266	33 318
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 743 626	1 030 290
Annen finanskostnad		24 451	69 003
Sum finanskostnader		1 768 077	1 099 293
Netto finans		-1 397 811	-1 065 976
Ordinært resultat før skattekostnad		-30 547 713	-71 538 521
Skattekostnad på resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-30 547 713	-71 538 521
Årsresultat	7	-30 547 713	-71 538 521
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-30 547 713	-71 538 521
Totalresultat		-30 547 713	-71 538 521



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-30 547 713	-71 538 521
Sum overføringer og disponeringer	8	-30 547 713	-71 538 521



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	5		
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 608 608	2 338 475
Sum varige driftsmidler	5	1 608 608	2 338 475
Sum anleggsmidler		1 608 608	2 338 475
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	9	3 581 816	2 928 003
Fordringer			
Kundefordringer	10, 11	21 390 872	8 828 400
Andre kortsiktige fordringer		258 297	6 240 904
Konsernfordringer	11		
Sum fordringer		21 649 168	15 069 304
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	21 477 811	18 580 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 477 811	18 580 790
Sum omløpsmidler		46 708 796	36 578 097
SUM EIENDELER		48 317 404	38 916 572
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	13	51 000	51 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overkurs		99 154 784	99 154 784
Annen innskutt egenkapital		27 062 634	
Sum innskutt egenkapital		126 268 418	99 205 784
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		117 190 077	86 642 364
Sum opptjent egenkapital		-117 190 077	-86 642 364
Sum egenkapital	8	9 078 341	12 563 420
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	11	1 180 964	
Sum annen langsiktig gjeld		1 180 964	
Sum langsiktig gjeld		1 180 964	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	11	7 741 532	5 925 129
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter	4	8 999 922	12 831 514
Kortsiktig konserngjeld	11		70 346
Annen kortsiktig gjeld		21 316 644	7 526 162
Sum kortsiktig gjeld		38 058 098	26 353 152
Sum gjeld		39 239 063	26 353 152
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		48 317 404	38 916 572



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 643109

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 140 428
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILY COUNTRY CLUB AS
Forretningsadresse: Væringvegen 44
2040 KLØFTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Christian Melsom Myhre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2023

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, 03.08.2023



Organisasjonsnr: 921 140 428
LILY COUNTRY CLUB AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	214 771 316	88 422 357
Annen driftsinntekt	3	501 207	1 380 000
Sum inntekter		215 272 524	89 802 357
Kostnader			
Varekostnad		34 486 767	16 973 757
Lønnskostnad	3, 4	94 819 582	62 809 590
Avskrivning av driftsmidler	5	557 993	235 442
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	883 650	
Annen driftskostnad	4, 6	113 674 434	80 256 113
Sum kostnader		244 422 426	160 274 902
Driftsresultat		-29 149 902	-70 472 545
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		370 266	33 318
Sum finansinntekter		370 266	33 318
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 743 626	1 030 290
Annen finanskostnad		24 451	69 003
Sum finanskostnader		1 768 077	1 099 293
Netto finans		-1 397 811	-1 065 976
Ordinært resultat før skattekostnad		-30 547 713	-71 538 521
Skattekostnad på resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-30 547 713	-71 538 521
Årsresultat	7	-30 547 713	-71 538 521
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-30 547 713	-71 538 521
Totalresultat		-30 547 713	-71 538 521
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-30 547 713	-71 538 521
Sum overføringer og disponeringer	8	-30 547 713	-71 538 521



Organisasjonsnr: 921 140 428
LILY COUNTRY CLUB AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2022	2021
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter o.l. 5
Utsatt skattefordel 7

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.
a. utstyr

Sum varige driftsmidler	5	1 608 608	2 338 475
-------------------------	---	-----------	-----------

Sum anleggsmidler		1 608 608	2 338 475
-------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	9	3 581 816	2 928 003
-----------	---	-----------	-----------

Fordringer

Kundefordringer	10, 11	21 390 872	8 828 400
-----------------	--------	------------	-----------

Andre kortsiktige fordringer		258 297	6 240 904
---------------------------------	--	---------	-----------

Konsernfordringer	11		
-------------------	----	--	--

Sum fordringer		21 649 168	15 069 304
----------------	--	------------	------------

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	12	21 477 811	18 580 790
----------------------------------	----	------------	------------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 477 811	18 580 790
--	--	------------	------------

Sum omløpsmidler		46 708 796	36 578 097
------------------	--	------------	------------

SUM EIENDELER		48 317 404	38 916 572
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	13	51 000	51 000
--------------	----	--------	--------

Overkurs		99 154 784	99 154 784
----------	--	------------	------------

Annen innskutt egenkapital		27 062 634	
----------------------------	--	------------	--

Sum innskutt egenkapital		126 268 418	99 205 784
--------------------------	--	-------------	------------

Opptjent egenkapital

Udekket tap		117 190 077	86 642 364
-------------	--	-------------	------------

Sum opptjent egenkapital		-117 190 077	-86 642 364
--------------------------	--	--------------	-------------



Sum egenkapital	8	9 078 341	12 563 420
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	11	1 180 964	
Sum annen langsiktig gjeld		1 180 964	
Sum langsiktig gjeld		1 180 964	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	11	7 741 532	5 925 129
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter	4	8 999 922	12 831 514
Kortsiktig konserngjeld	11		70 346
Annen kortsiktig gjeld		21 316 644	7 526 162
Sum kortsiktig gjeld		38 058 098	26 353 152
Sum gjeld		39 239 063	26 353 152
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		48 317 404	38 916 572



Organisasjonsnr: 921 140 428
LILY COUNTRY CLUB AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret
173.00

<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

Lily Country Club AS

Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Kontantstrømoppstilling
Noter
Revisjonsberetning



LILY COUNTRY CLUB AS

Lily Country Club AS («Selskapet») driver hotell- og bevertningsvirksomhet på Kløfta, Ullensaker kommune. Selskapet eieeier er Lily Hospitality Group AS.

2022 var Selskapets første hele driftsår, og Selskapets omsetning økte fra MNOK 89.8 i 2021 til MNOK 215.3 i 2022. Selskapets årsresultat for 2022 endte på MNOK -30.5, sammenlignet med MNOK -71.5 i 2021. Selskapets totale eiendeler utgjorde ved utgangen av 2022 totalt MNOK 48.3, sammenlignet med MNOK 38.9 på samme tid i 2021. Selskapets egenkapital utgjorde MNOK 9.0 ved årsslutt 2022, sammenlignet med MNOK 12.6 pr. 31.12.2021. Resultatdisponeringen er vist i note 8.

Selskapet er eksponert mot markeds-, kreditt-, og likviditetsrisiko gjennom sin tilstedeværelse i bevertningsindustrien. Styret har iverksatt tiltak for å løpende vurdere sentrale risikofaktorer. Operasjonell risiko og markedsrisiko kommer til uttrykk gjennom endringer i etterspørsel og prising av Selskapets tjenester. Ved tilfeller av vedvarende svak etterspørsel, vil Selskapet trolig oppleve lavere inntjening, og svakere kontantstrøm. Selskapet er eksponert mot kreditt-, rente-, og valutarisiko særlig gjennom hotellbesøkende fra andre nasjonaliteter enn Norge. Risikoen for tap på fordringer er vurdert som moderat.

Sykefraværet i Selskapet var på 13% i 2022. Det er ikke rapportert om alvorlige arbeidsuhell i løpet av året. Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og fremme en arbeidsplass der det råder like muligheter og rettigheter uavhengig av etnisitet, kjønn, eller livssyn. Per 31.12.2022 hadde Selskapet 289 ansatte, 162 kvinner og 127 menn. Aktivitetene som Selskapet er, eller har vært, involvert i, vurderes ikke å forurense det ytre miljø utover det som kan sies å være normalt for tilsvarende aktivitet.

Lily Country Club har etablert retningslinjer og rutiner for å ivareta menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold i Selskapets virksomhet. Selskapet har gjennom 2022 arbeidet med ytterligere videreutvikling og implementering av åpenhetsloven. På tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet for 2022 har Selskapet, i samarbeid med morselskapet Lily Hospitality Group, en pågående prosess for gjennomgang og kartlegging av alle leverandører. Det vises også til selskapets egen nettside for ytterligere omtale av bærekraft og samfunnsansvar.

Styremedlemmer og ledende ansatte i Lily Country Club AS er dekket med styreansvarsforsikring gjennom Aker ASAs styreansvarsforsikring. Forsikringen dekker personlig juridisk ansvar inklusive forsvars- og advokatutgifter. Forsikringen dekker også ansatte i ledende posisjoner og/eller ansatte som blir navngitt i et krav eller undersøkelse.

Styret følger likviditetsutviklingen og egenkapitalsituasjonen til Selskapet løpende. Selskapets årsregnskap er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

ÅRSRESULTAT OG DISPONERINGER

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet i Lily Country Club AS:

Overført annen egenkapital: NOK -30 547 713

Totalt disponert: NOK -30 547 713

Fornebu, 24.04. 2023



Petter Eng (Apr 24, 2023 19:36 GMT+2)

Petter Eng,
styreleder



Thorodd Bakken (Apr 24, 2023 21:08 GMT+2)

Thorodd Bakken,
styremedlem



Christian Myhre,
styremedlem



Astrid Maria Lovisa Hegborn,
Daglig leder



Lily Country Club AS

RESULTATREGNSKAP

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	2	214 771 316	88 422 357
Annen driftsinntekt	3	501 207	1 380 000
Sum driftsinntekter		215 272 524	89 802 357
Varekostnad		34 486 767	16 973 757
Lønnskostnad	3, 4	94 819 582	62 809 590
Avskrivning av driftsmidler	5	557 993	235 442
Nedskrivning av driftsmidler	5	883 650	0
Annen driftskostnad	4, 6	113 674 434	80 256 113
Sum driftskostnader		244 422 426	160 274 902
Driftsresultat		-29 149 902	-70 472 545
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		370 266	33 318
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 743 626	1 030 290
Annen finanskostnad		24 451	69 003
Resultat av finansposter		-1 397 811	-1 065 976
Resultat før skattekostnad		-30 547 713	-71 538 521
Årsresultat	7	-30 547 713	-71 538 521
Disponering (dekning) av årsresultat			
Overført til udekket tap		30 547 713	71 538 521
Sum disponert (dekket)	8	-30 547 713	-71 538 521



Lily Country Club AS

BALANSE

Eiendeler	Note	2022	2021
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 608 608	2 338 475
Sum varige driftsmidler	5	1 608 608	2 338 475
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	9	3 581 816	2 928 003
Kundefordringer	10, 11	21 390 872	8 828 400
Andre kortsiktige fordringer		258 297	6 240 904
Sum fordringer		21 649 168	15 069 304
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	21 477 811	18 580 790
Sum omløpsmidler		46 708 796	36 578 097
Sum eiendeler		48 317 404	38 916 572



Lily Country Club AS

BALANSE

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Aksjekapital	13	51 000	51 000
Overkurs		99 154 784	99 154 784
Innskudd ikke registrert kapital		27 062 634	0
Sum innskutt egenkapital		126 268 418	99 205 784
Udekket tap		-117 190 077	-86 642 364
Sum opptjent egenkapital		-117 190 077	-86 642 364
Sum egenkapital	8	9 078 341	12 563 420
Langsiktig konserngjeld	11	1 180 964	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 180 964	0
Leverandørgjeld	11	7 741 532	5 925 129
Skyldig offentlige avgifter	4	8 999 922	12 831 514
Konserngjeld	11	0	70 346
Annen kortsiktig gjeld		21 316 644	7 526 162
Sum kortsiktig gjeld		38 058 098	26 353 152
Sum gjeld		39 239 063	26 353 152
Sum egenkapital og gjeld		48 317 404	38 916 572

Lysaker, 24.04.2023
Styret i Lily Country Club AS

Petter Eng

Petter Eng (Apr 24, 2023 13:46 GMT+2)

Petter Eng
styreleder

Christian Melsom Myhre

Christian Melsom Myhre
styremedlem

Thorodd Bakken

Thorodd Bakken (Apr 24, 2023 21:08 GMT+2)

Thorodd Bakken
styremedlem

Astrid Maria Lovisa Hegborn

Astrid Maria Lovisa Hegborn
daglig leder



Kontantstrøm Lily Country Club AS

	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-30 547 713	-71 538 521
Avskrivninger	557 993	235 442
Nedskrivning/reversering anleggsmidler	1 018 692	0
Endring i varelager	-653 813	-2 457 509
Endring i kundefordringer	-12 562 472	-8 828 400
Endring i vareleverandørgjeld	1 816 403	4 498 370
Endring i andre tidsavgrensingsposter	17 614 749	15 562 155
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-22 756 161	-62 528 463
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-846 818	-835 092
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-846 818	-835 092
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger gjeld konsernselskaper	44 500 000	79 500 000
Utbetalinger gjeld konsernselskaper	-18 000 000	0
Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter	26 500 000	79 500 000
Netto kontantstrøm for perioden	2 897 021	16 136 445
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	18 580 790	2 444 344
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	21 477 811	18 580 790
Denne består av:		
Bankinnskudd m.v.	21 477 811	18 580 790



Note1 Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønnsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntekter resultatføres ved levering av varer og tjenester. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen ett år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendeler omfatter kjøpesummen, med fradrag for bonuser, rabatter og lignende, og med tillegg for kjøpsutgifter (frakt, toll, offentlige avgifter som ikke refunderes og andre direkte kjøpsutgifter). Ved kjøp i utenlandsk valuta balanseføres eiendelen til kursen på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler

Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende som driftskostnader. Påkostninger og forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand på anskaffelsestidspunktet.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmidler hvis leiekontrakten anses som finansiell.

Varelager

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost (etter FIFO-prinsippet) og virkelig verdi. For råvarer brukes gjenanskaffelseskost som tilnærming til virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer føres i balansen etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrige påregnelige tap. Vesentlige økonomiske problemer hos kunden, sannsynligheten for at kunden vil gå konkurs eller gjennomgå økonomisk restrukturering og utsettelse og mangler ved betalinger anses som indikatorer på at kundefordringer må nedskrives.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av forventede framtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld, med unntak for enkelte avsetninger for forpliktelser, balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.



Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, begrunnes med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres oppføres netto i balansen.

Utsatt skatt/skattefordel regnskapsføres til nominelt beløp.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd and andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med gjenværende løpetid mindre enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Note 2 Salgsinntekter

	2022	2021
Fordeling på virksomhetsområde		
Losji	72 579 066	30 883 069
Varesalg og andre inntekter	142 693 457	58 919 288
Sum	215 272 523	89 802 357

Geografisk fordeling

All omsetning er relatert til hotell- og restaurantvirksomhet i Ullensaker kommune

Note 3 Offentlig tilskudd

Lily Country Club AS mottok kr 5 046 606 i 2022 gjennom myndighetenes lønnsstøtteordning i forbindelse med strenge nasjonale smitteverntiltak i desember 2021 og januar 2022. Beløpet er resultatført som annen lønn. Selskapet har i tillegg blitt bevilget kr 782 361 i forbindelse med kommunal kompensasjonsordning for lokale virksomheter under Koronapandemien. Beløpet er resultatført som annen driftsinntekt.



Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	80 302 741	53 678 458
Arbeidsgiveravgift	11 210 825	7 619 863
Pensjonskostnader	1 586 501	654 344
Andre ytelser	1 719 515	856 925
Sum	94 819 582	62 809 590

Sysselsatte årsverk 173 114

Selskapets pensjonsordning omfatter alle ansatte og tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Daglig leder er ansatt i morselskapet Lily Hospitality Group AS, selskapet har således ingen lønnsutgifter til daglig leder. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2022.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2022	2021
Revisjon	203 202	110 200
Teknisk bistand skattemelding	17 500	0
Andre attestasjonstjenester	64 500	0
Annen bistand	16 700	5 000
Sum godtgjørelse til revisor	301 902	115 200

Note 5 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Inventar/ Maskiner	Bygnings- messig inventar	IT Hardware/ Software	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2022	691 232	104 946	1 777 739	2 573 917
Tilgang	594 213	0	252 607	846 820
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 285 445	104 946	2 030 346	3 420 737
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022	-298 585	-104 946	-389 903	-793 435
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.2022*	0	0	-1 018 694	-1 018 694
Balansført verdi 31.12.2022	986 860	0	621 749	1 608 608
Årets avskrivninger	239 028	38 904	280 060	557 992
Avskrivningstid	3-5 år	10 år	3-5 år	

*Nedskrivning er knyttet til aktiverte hotellsystemer som ikke lenger er i bruk.



Note 6 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapets transaksjoner med nærstående parter:

Kjøp av varer og tjenester

	2022	2021
Lily Hospitality Group AS	4 306 507	0
FP Drift AS	641 954	948 742
Miklagard Properties AS (husleie)	58 000 000	48 291 667
Sum Konsern	62 948 461	49 240 409

Belastning av mangement fee til Lily Hospitality Group AS er omsetningsbasert. Tjenesten følger aktivitetsnivå, er vurdert til markedspris og følger vanlig praksis i kjeden.

Tjenesten teknisk konsulentarbeid er kjøpt fra FP Drift AS og er vurdert til markedspris.

Note 7 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel:

	2022	2021	Endring
Midlertidig forskjeller:			
Varige driftsmidler	-774 928	71 998	846 926
Varebeholdning	0	1	1
Fordringer	-382 596	-16 343	366 253
Netto midlertidig forskjeller	-1 157 523	55 657	1 213 179
Akkumulert fremførbart underskudd	-113 676 319	-84 360 764	29 315 555
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-114 833 842	-84 305 107	30 528 734
Utsatt skattefordel (22 %)	-25 263 445	-18 547 124	6 716 322
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	25 263 445	18 547 124	-6 716 322
Utsatt skatt i balansen	0	0	0

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

	2022	2021
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skattekostnad	-30 547 713	-71 538 521
Permanente forskjeller	18 979	1 254 823
Endring i midlertidige forskjeller	1 213 179	-55 656
Skattepliktig inntekt	-29 315 555	-70 339 353

	2022	2021
Betalbar skatt:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

	2022	2021
Årets skattekostnad		
Avstemming av årets skattekostnad:		
Resultat før skatt	-30 547 713	-71 538 521
Beregnet skatt av resultat før skatt	-6 720 497	-15 738 475
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Differanse	6 720 497	15 738 475
Skatteeffekt av permanente forskjeller	4 175	276 061
Endring i ikke balanseført utsatt skattefordel	6 716 322	15 462 414
Sum forklart differanse	6 720 497	15 738 475



Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Ikke registrert kapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	51 000	99 154 784	-86 642 364	0	12 563 420
Innskudd ikke registrert kapital	0	0	0	27 062 634	27 062 634
Årets resultat	0	0	-30 547 713	0	-30 547 713
Egenkapital 31.12.2022	51 000	99 154 784	-117 190 077	27 062 634	9 078 341

Note 9 Varer

	2022	2021
Råvarer	1 839 670	1 299 226
Innkjøpte ferdigvarer	1 742 146	1 628 777
Sum	3 581 816	2 928 003

	2022	2021
Varebeholdning vurdert til anskaffelseskost	3 581 816	2 928 003
Sum	3 581 816	2 928 003

Note 10 Kundefordringer

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	21 773 467	8 844 743
Avsetning til tap	382 595	16 343
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	21 390 872	8 828 400
Sum resultatførte tap på krav	0	0

Note 11 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v

	Kundefordringer	
	2022	2021
Foretak i samme konsern	682 519	0
Sum	682 519	0

	Leverandørgjeld		Gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	42 624	70 346	1 180 964	0
Sum	42 624	70 346	1 180 964	0

Lån i konsern renteberegnes iht markedsbetingelser og er forventet å forfalle senere enn ett år etter balansedagen.



Note 12 Bundne bankinnskudd

Bundne bankinnskudd	2022	2021
Skattetrekkmidler	2 795 671	4 810 958

Note 13 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 51 000 består av 100 aksjer á kr. 510
Alle aksjer har like rettigheter

Oversikt over aksjonærene

	Antall	Eierandel
Lily Hospitality Group AS	100	100 %

Alle aksjer er eid av morselskapet Lily Hospitality Group AS. Selskapet inngår i konsernregnskapet til Aker ASA, Oksenøyveien 10, 1366 Lysaker.

Note 14 Garanti- og sikkerhetsstillelser

Selskapet har pantsatt leie- og bruksrett til fordel for lånegiver til Miklagard Properties AS.

Note 15 Fortsatt drift

De vurderinger som er gjort i selskapsregnskapet for 2022 er basert på forventninger til framtidig inntjening som eksisterte på tidspunktet for avleggelsen av årsregnskapet. Det er knyttet stor usikkerhet til disse forventningene, og eventuelle endringer vil kunne medføre, at verdiestimer og vurderinger som er lagt til grunn må justeres. Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av årsregnskapet. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold, som etter styrets syn, har betydning ved bedømmelse av regnskapet. Styret følger likviditetsutviklingen i selskapet løpende, og vurderer tiltak for å styrke selskapets egenkapitalsituasjon. Styret mener imidlertid at selskapets finansielle stilling er tilstrekkelig målt mot selskapets finansielle forpliktelser.











Lily Country Club AS 24.04.23

Final Audit Report

2023-04-24

Created:	2023-04-24
By:	Wiktorja Siwiecka (wiktorja.siwiecka@akerproperty.com)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAaGRJ2QbhBrLwOAKqjHKopdS0Wpsta2g1B


"Lily Country Club AS 24.04.23" History


-  Document created by Wiktorja Siwiecka (wiktorja.siwiecka@akerproperty.com)
2023-04-24 - 5:42:50 PM GMT
-  Document emailed to Petter Eng (petter.eng@akerproperty.com) for signature
2023-04-24 - 5:44:40 PM GMT
-  Document emailed to thorodd.bakken@akerproperty.com for signature
2023-04-24 - 5:44:41 PM GMT
-  Document emailed to Christian Melsom Myhre (christian.myhre@akerproperty.com) for signature
2023-04-24 - 5:44:41 PM GMT
-  Document emailed to Lovisa Hegborn (lovisa.hegborn@lilyhospitality.com) for signature
2023-04-24 - 5:44:41 PM GMT
-  Email viewed by Petter Eng (petter.eng@akerproperty.com)
2023-04-24 - 5:45:03 PM GMT
-  Document e-signed by Petter Eng (petter.eng@akerproperty.com)
Signature Date: 2023-04-24 - 5:46:21 PM GMT - Time Source: server
-  Email viewed by Lovisa Hegborn (lovisa.hegborn@lilyhospitality.com)
2023-04-24 - 5:47:55 PM GMT
-  Document e-signed by Lovisa Hegborn (lovisa.hegborn@lilyhospitality.com)
Signature Date: 2023-04-24 - 5:49:18 PM GMT - Time Source: server
-  Email viewed by Christian Melsom Myhre (christian.myhre@akerproperty.com)
2023-04-24 - 5:59:30 PM GMT
-  Document e-signed by Christian Melsom Myhre (christian.myhre@akerproperty.com)
Signature Date: 2023-04-24 - 6:05:23 PM GMT - Time Source: server





Adobe Acrobat Sign



 Email viewed by thorodd.bakken@akerproperty.com
2023-04-24 - 7:07:14 PM GMT

 Signer thorodd.bakken@akerproperty.com entered name at signing as Thorodd Bakken
2023-04-24 - 7:08:02 PM GMT

 Document e-signed by Thorodd Bakken (thorodd.bakken@akerproperty.com)
Signature Date: 2023-04-24 - 7:08:04 PM GMT - Time Source: server

 Agreement completed.
2023-04-24 - 7:08:04 PM GMT

Names and email addresses are entered into the Acrobat Sign service by Acrobat Sign users and are unverified unless otherwise noted.



Til generalforsamlingen i Lily Country Club AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Lily Country Club AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 2022, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

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



internkontroll 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. 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>

Drammen, 24. april 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Paal Ødegård
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning LCC

Signers:

Name	Method	Date
Ødegård, Paal	BANKID	2023-04-24 21:47

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.