



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 981 073
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLENG & GAMMELGAARD ARKITEKTER AS
Forretningsadresse: Øvraveien 69
8406 SORTLAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Gøril Lilleng
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		425 434	953 042
Sum inntekter		425 434	953 042
Kostnader			
Varekostnad		11 350	183 905
Lønnskostnad	3	277 526	588 266
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			1 577
Annen driftskostnad	3	248 770	290 913
Sum kostnader		537 646	1 064 661
Driftsresultat		-112 211	-111 618
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		580	480
Annen finansinntekt		4 413	
Sum finansinntekter		4 993	480
Annen rentekostnad		1 477	280
Sum finanskostnader		1 477	280
Netto finans		3 516	200
Ordinært resultat før skattekostnad		-108 695	-111 418
Skattekostnad på ordinært resultat	1		-378
Ordinært resultat etter skattekostnad		-108 695	-111 040
Årsresultat	4	-108 695	-111 040
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-108 695	-111 040
Totalresultat		-108 695	-111 040
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	4		300 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	-108 695	-411 040
Sum overføringer og disponeringer		-108 695	-111 040



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		112 354	193 750
Andre fordringer		4 298	
Sum fordringer		116 652	193 750
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	318 400	1 074 171
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		318 400	1 074 171
Sum omløpsmidler		435 052	1 267 921
SUM EIENDELER		435 052	1 267 921
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	4	30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		125 259	233 953
Sum opptjent egenkapital	4	125 259	233 953
Sum egenkapital	4	155 259	263 953



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 812	1 875
Skyldige offentlige avgifter		84 870	306 137
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld		187 112	395 956
Sum kortsiktig gjeld		279 793	1 003 968
Sum gjeld		279 793	1 003 968
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		435 052	1 267 921



Årsregnskap

2018

**LILLENG & GAMMELGAARD
ARKITEKTER AS**

Org.nr.:997 981 073

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Adwice Vesterålen AS





RESULTATREGNSKAP

LILLENG & GAMMELGAARD ARKITEKTER AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		425 434	953 042
Sum driftsinntekter		425 434	953 042
Varekostnad		11 350	183 905
Lønnskostnad	3	277 526	588 266
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	1 577
Annen driftskostnad	3	248 770	290 913
Sum driftskostnader		537 646	1 064 661
Driftsresultat		-112 211	-111 618
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		580	480
Annen finansinntekt		4 413	0
Annen rentekostnad		1 477	280
Resultat av finansposter		3 516	200
Ordinært resultat før skattekostnad		-108 695	-111 418
Skattekostnad på ordinært resultat	1	0	-378
Ordinært resultat		-108 695	-111 040
Årsresultat	4	-108 695	-111 040
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte	4	0	300 000
Overført fra annen egenkapital	4	108 695	411 040
Sum overføringer		-108 695	-111 040



BALANSE

LILLENG & GAMMELGAARD ARKITEKTER AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		112 354	193 750
Andre kortsiktige fordringer		4 298	0
Sum fordringer		116 652	193 750
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	318 400	1 074 171
Sum omløpsmidler		435 052	1 267 921
Sum eiendeler		435 052	1 267 921
 EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	4	30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		125 259	233 953
Sum opptjent egenkapital	4	125 259	233 953
Sum egenkapital	4	155 259	263 953
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		7 812	1 875
Skyldig offentlige avgifter		84 870	306 137
Utbytte		0	300 000
Annen kortsiktig gjeld		187 112	395 956
Sum kortsiktig gjeld		279 793	1 003 968
Sum gjeld		279 793	1 003 968
Sum egenkapital og gjeld		435 052	1 267 921

Sortland, _____
Styret i Lilleng & Gammelgaard Arkitekter AS

Gøril Lilleng
Styrets leder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINTEKTER

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 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 1 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-378
Skattekostnad ordinært resultat	0	-378
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-108 695	-111 418
Permanente forskjeller	10 692	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-98 002	-111 418
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2018	2017	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-207 563	-109 561	98 002
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	207 563	109 561	-98 002
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

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



Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I LILLENG & GAMMELGAARD ARKITEKTER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Finn Krog Gammelgaard	15	50,0	50,0
Gøril Lilleeng	15	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Gøril Lilleeng	Styrets leder/daglig leder	15

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	251 460	548 640
Arbeidsgiveravgift	12 824	28 205
Andre ytelser	13 242	11 421
Sum	277 526	588 266

Selskapet har i 2018 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	213 265	0
Annen godtgjørelse	17 455	0
Sum	230 720	0

REVISOR

Selskapet har fravalgt revisjon.



LILLENG & GÅMMELGAARD ARKITEKTER AS

NOTER TIL REGNSKAP

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	30 000	233 953	263 953
Pr 01.01.2018	30 000	233 953	263 953
Årets resultat		-108 695	-108 695
Pr 31.12.2018	30 000	125 258	155 258

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 14 621.