



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 460 323
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE P. HOLDING AS
Forretningsadresse: Peter Møllers vei 5A
0585 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 06.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 05.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 439 336	1 560 219
Sum inntekter		1 439 336	1 560 219
Kostnader			
Varekostnad			939
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	186 079	194 629
Annen driftskostnad	4	928 403	1 227 442
Sum kostnader		1 114 482	1 423 010
Driftsresultat		324 854	137 209
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15	26
Sum finansinntekter		15	26
Annen rentekostnad		3 732	14 027
Sum finanskostnader		3 732	14 027
Netto finans		-3 716	-14 001
Ordinært resultat før skattekostnad		321 138	123 208
Skattekostnad på ordinært resultat	7	100 870	27 105
Ordinært resultat etter skattekostnad		220 268	96 103
Årsresultat		220 268	96 103
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		220 268	96 103
Sum overføringer og disponeringer		220 268	96 103



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			90 360
Sum immaterielle eiendeler			90 360
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	1 357 507	1 543 586
Sum varige driftsmidler		1 357 507	1 543 586
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		2 386	23 227
Sum finansielle anleggsmidler		2 386	23 227
Sum anleggsmidler		1 359 893	1 657 173
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	508 207	424 148
Andre fordringer		143 977	140 454
Sum fordringer		652 183	564 602
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	275 703	12 279
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		275 703	12 279
Sum omløpsmidler		927 886	576 881
SUM EIENDELER		2 287 779	2 234 054

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	5, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	53 454	273 721
Sum opptjent egenkapital		-53 454	-273 721
Sum egenkapital	11	46 547	-173 721
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		1 899 126	2 095 381
Sum annen langsiktig gjeld		1 899 126	2 095 381
Sum langsiktig gjeld		1 899 126	2 095 381
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		251 242	252 200
Betalbar skatt	7	10 510	
Skyldige offentlige avgifter		77 845	57 684
Annen kortsiktig gjeld		2 510	2 510
Sum kortsiktig gjeld		342 107	312 394
Sum gjeld		2 241 233	2 407 775
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 287 779	2 234 054



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 626972

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 460 323
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLE P. HOLDING AS
Forretningsadresse: Peter Møllers vei 5A
0585 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 06.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 17.08.2021

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	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 439 336	1 560 219
Sum inntekter		1 439 336	1 560 219
Kostnader			
Varekostnad			939
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	186 079	194 629
Annen driftskostnad	4	928 403	1 227 442
Sum kostnader		1 114 482	1 423 010
Driftsresultat		324 854	137 209
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15	26
Sum finansinntekter		15	26
Annen rentekostnad		3 732	14 027
Sum finanskostnader		3 732	14 027
Netto finans		-3 716	-14 001
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	100 870	27 105
Ordinært resultat etter skattekostnad		220 268	96 103
Årsresultat		220 268	96 103
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		220 268	96 103
Sum overføringer og disponeringer		220 268	96 103



Organisasjonsnr: 994 460 323
LILLE P. HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			90 360
Sum immaterielle eiendeler			90 360

Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	1 357 507	1 543 586
Sum varige driftsmidler		1 357 507	1 543 586

Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		2 386	23 227
Sum finansielle anleggsmidler		2 386	23 227

Sum anleggsmidler		1 359 893	1 657 173
-------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmidler Varer

Fordringer			
Kundefordringer	9	508 207	424 148
Andre fordringer		143 977	140 454
Sum fordringer		652 183	564 602

Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	275 703	12 279
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		275 703	12 279

Sum omløpsmidler		927 886	576 881
------------------	--	---------	---------

SUM EIENDELER		2 287 779	2 234 054
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	5, 11	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital



Udekket tap	11	53 454	273 721
Sum opptjent egenkapital		-53 454	-273 721
Sum egenkapital	11	46 547	-173 721
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		1 899 126	2 095 381
Sum annen langsiktig gjeld		1 899 126	2 095 381
Sum langsiktig gjeld		1 899 126	2 095 381
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		251 242	252 200
Betalbar skatt	7	10 510	
Skyldige offentlige avgifter		77 845	57 684
Annen kortsiktig gjeld		2 510	2 510
Sum kortsiktig gjeld		342 107	312 394
Sum gjeld		2 241 233	2 407 775
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 287 779	2 234 054



Organisasjonsnr: 994 460 323
LILLE P. HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
SMAKEN AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note
2

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
2

Ytelser til andre ledende personer

Note
4

Ytelser til revisjon



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		7500.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		7500.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

LILLE P. HOLDING 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
SMAKEN AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	1 946 158
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 946 158
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(402 572)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(588 651)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	1 357 507
Årets avskrivninger	(186 079)
Økonomisk levetid	5 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 20 %



Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	321 138	123 208
+/- Permanente forskjeller	(25 227)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	11 870	(264)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(260 008)	(122 944)
Årets skattegrunnlag	47 773	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	10 510	
Sum	10 510	
+/- Endring i utsatt skatt	90 360	27 105
Skattekostnad i resultatregnskapet	100 870	27 105
Betalbar skatt i skattekostnad	10 510	
Betalbar skatt i balansen	10 510	0

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(150 718)	(162 588)	11 870
Skattemessig fremførbart underskudd	(260 008)	0	(260 008)
Netto forskjeller	(410 726)	(162 588)	(248 138)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	162 588	(162 588)
Sum midlertidige forskjeller	(410 726)	0	(410 726)
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	(90 360)	0	(90 360)

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 35 769

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	508 207	424 148
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	508 207	424 148

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 4 172.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	(273 721)	(173 721)
Årets resultat		220 268	220 268
Egenkapital 31.12.2020	100 000	(53 454)	46 546