



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 779 164
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEBRYGGEN AS
Forretningsadresse: Kjøpmannsgata 21
7013 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Marit Opheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 03.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1	745 776	579 230
Sum inntekter		745 776	579 230
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler	1, 2	310 260	302 811
Annen driftskostnad	3	289 276	312 408
Sum kostnader		599 536	615 219
Driftsresultat		146 239	-35 989
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 130	6 515
Sum finansinntekter		15 130	6 515
Annen rentekostnad	4	232 336	117 561
Annen finanskostnad			3 322
Sum finanskostnader		232 336	120 883
Netto finans		-217 206	-114 367
Ordinært resultat før skattekostnad		-70 967	-150 356
Skattekostnad på resultat	1, 5	-15 613	-33 079
Ordinært resultat etter skattekostnad		-55 354	-117 277
Årsresultat		-55 354	-117 277
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-55 354	-117 277
Totalresultat		-55 354	-117 277
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	-55 354	-117 277
Sum overføringer og disponeringer		-55 354	-117 277



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 2	8 182 000	8 457 500
Sum varige driftsmidler		8 182 000	8 457 500
Sum anleggsmidler		8 182 000	8 457 500
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	1	40 526	136 602
Konsernfordringer			430 217
Sum fordringer		40 526	566 819
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	7	463 719	411 282
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		463 719	411 282
Sum omløpsmidler		504 245	978 101
SUM EIENDELER		8 686 245	9 435 601
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	102 000	102 000
Overkurs	6	655 815	655 815
Sum innskutt egenkapital		757 815	757 815
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital	6	1 681 137	1 736 490
Sum opptjent egenkapital		1 681 137	1 736 490
Sum egenkapital		2 438 952	2 494 306
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1, 5	181 991	197 604
Sum avsetninger for forpliktelser		181 991	197 604
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	5 977 000	6 575 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 977 000	6 575 000
Sum langsiktig gjeld		6 158 991	6 772 604
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	72 819	112 025
Skyldig offentlige avgifter		10 483	
Annen kortsiktig gjeld		5 000	56 666
Sum kortsiktig gjeld		88 302	168 691
Sum gjeld		6 247 293	6 941 296
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 686 245	9 435 601



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 490870

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 779 164
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEBRYGGEN AS
Forretningsadresse: Kjøpmannsgata 21
7013 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Marit Opheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 18.06.2024



Organisasjonsnr: 930 779 164
LILLEBRYGGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1	745 776	579 230
Sum inntekter		745 776	579 230
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler	1, 2	310 260	302 811
Annen driftskostnad	3	289 276	312 408
Sum kostnader		599 536	615 219
Driftsresultat		146 239	-35 989
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 130	6 515
Sum finansinntekter		15 130	6 515
Annen rentekostnad	4	232 336	117 561
Annen finanskostnad			3 322
Sum finanskostnader		232 336	120 883
Netto finans		-217 206	-114 367
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	1, 5	-15 613	-33 079
Ordinært resultat etter skattekostnad		-55 354	-117 277
Årsresultat		-55 354	-117 277
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-55 354	-117 277
Totalresultat		-55 354	-117 277
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	-55 354	-117 277
Sum overføringer og disponeringer		-55 354	-117 277



Organisasjonsnr: 930 779 164
LILLEBRYGGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 2	8 182 000	8 457 500
Sum varige driftsmidler		8 182 000	8 457 500
Sum anleggsmidler		8 182 000	8 457 500
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	1	40 526	136 602
Konsernfordringer			430 217
Sum fordringer		40 526	566 819
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	7	463 719	411 282
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		463 719	411 282
Sum omløpsmidler		504 245	978 101
SUM EIENDELER		8 686 245	9 435 601
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	102 000	102 000
Overkurs	6	655 815	655 815
Sum innskutt egenkapital		757 815	757 815
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 681 137	1 736 490
Sum opptjent egenkapital		1 681 137	1 736 490
Sum egenkapital		2 438 952	2 494 306
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1, 5	181 991	197 604



Sum avsetninger for forpliktelses		181 991	197 604
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	5 977 000	6 575 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 977 000	6 575 000
Sum langsiktig gjeld		6 158 991	6 772 604
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	72 819	112 025
Skyldig offentlige avgifter		10 483	
Annen kortsiktig gjeld		5 000	56 666
Sum kortsiktig gjeld		88 302	168 691
Sum gjeld		6 247 293	6 941 296
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 686 245	9 435 601



Organisasjonsnr: 930 779 164
LILLEBRYGGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023 Lillebryggen AS

Org.nr.: 930 779 164



Resultatregnskap

Lillebryggen AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Leieinntekter	1	745 776	579 230
Sum driftsinntekter		745 776	579 230
Avskrivning av driftsmidler	1, 2	310 260	302 811
Annen driftskostnad	3	289 276	312 408
Sum driftskostnader		599 536	615 219
Driftsresultat		146 239	-35 989
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 130	6 515
Annen rentekostnad	4	232 336	117 561
Annen finanskostnad		0	3 322
Resultat av finansposter		-217 206	-114 367
Resultat før skattekostnad		-70 967	-150 356
Skattekostnad på resultat	1, 5	-15 613	-33 079
Årsresultat		-55 354	-117 277
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	-55 354	-117 277
Sum overføringer		-55 354	-117 277



Balanse
Lillebryggen AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1, 2	8 182 000	8 457 500
Sum varige driftsmidler		8 182 000	8 457 500
Sum anleggsmidler		8 182 000	8 457 500
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre kortsiktige fordringer	1	40 526	136 602
Konsernfordringer		0	430 217
Sum fordringer		40 526	566 819
<i>Bankinnskudd</i>			
Bankinnskudd	7	463 719	411 282
Sum bankinnskudd		463 719	411 282
Sum omløpsmidler		504 245	978 101
Sum eiendeler		8 686 245	9 435 601



Balanse
Lillebryggen AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 8	102 000	102 000
Overkurs	6	655 815	655 815
Sum innskutt egenkapital		757 815	757 815
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	1 681 137	1 736 490
Sum opptjent egenkapital		1 681 137	1 736 490
Sum egenkapital		2 438 952	2 494 306
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	1, 5	181 991	197 604
Sum avsetning for forpliktelser		181 991	197 604
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig konserngjeld	4	5 977 000	6 575 000
Sum annen langsiktig gjeld		5 977 000	6 575 000
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	4	72 819	112 025
Skyldig offentlige avgifter		10 483	0
Annen kortsiktig gjeld		5 000	56 666
Sum kortsiktig gjeld		88 302	168 691
Sum gjeld		6 247 293	6 941 296
Sum egenkapital og gjeld		8 686 245	9 435 601

Trondheim, elektronisk signert, 29.02.2024
Styret i Lillebryggen AS

Arild Bachke
Styreleder

Are johan Berstad
Styremedlem/daglig leder

Marit Opheim
Styremedlem



Noter til regnskapet 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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.

Leieinntekter

Leieinntekter inntektsføres lineært over leieperioden.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % 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 og nettoført.

Note 2 Varige driftsmidler

	Bygninger	Tomt	Inventar	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	9 423 578	362 750	279 159	10 065 487
Tilgang	34 760	0	0	34 760
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	9 458 338	362 750	279 159	10 100 247
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-1 639 087	0	-279 159	-1 918 246
Balanseført verdi 31.12	7 819 250	362 750	0	8 182 000
Årets avskrivninger	310 260	0	0	310 260
Avskrivningsplan	Lineær	Ingen	Lineær	
Økonomisk levetid	50 år		5 år	

Årets tilgang gjelder oppgraderinger i 2. og 3. etasje.



Noter til regnskapet 2023

Note 3 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2023.

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

OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Gjeld	2023	2022
Leverandørgjeld	59 720	99 159
Langsiktig gjeld	5 977 000	6 575 000

Morselskapet Aquastructures AS leier kontorlokaler av Lillebryggen AS. Avtalt leie tilsvarer markedsleie for tilsvarende lokaler. Ansatte i Aquastructures AS utfører det administrative arbeidet som er nødvendig, og medgått tid blir fakturert. Langsiktig gjeld gjelder lån til å oppgradere eiendommen. Lånet er renteberegnet med normrenten for 2023.



Noter til regnskapet 2023

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-15 613	-33 079
Skattekostnad ordinært resultat	-15 613	-33 079
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-70 967	-150 356
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	60 895	23 644
Mottatt konsernbidrag	0	430 217
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-303 504
Skattepliktig inntekt	-10 072	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-94 648
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	94 648
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	837 305	898 200	60 895
Sum	837 305	898 200	60 895
Akkumulert fremførbart underskudd	-10 072	0	10 072
Grunnlag for utsatt skatt	827 234	898 200	70 967
Utsatt skatt (22 %)	181 991	197 604	15 613

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	102 000	655 815	1 736 490	2 494 306
Årets resultat			-55 354	-55 354
Pr 31.12	102 000	655 815	1 681 137	2 438 952

Note 7 Bankinnskudd

	2023	2022
Bundne skattetreksmidler	4 467	4 467

Skyldig skattetrekk 31.12.2023 er kr 0.



Noter til regnskapet 2023

Note 8 Antall aksjer, aksjeeiere m

<u>Aksjekapital</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Balanseført</u>
Ordinære aksjer	30	3 400	102 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

<u>Aksjonærer:</u>		<u>Antall aksjer</u>	<u>Eierandel</u>
Aquastructures AS	Trondheim	30	100 %
Sum		30	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.



BDO AS
Stokmøveien 2
Postboks 6
7501 Stjørdal

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Lillebryggen AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Lillebryggen AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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 2023 og av dets resultater 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 avviklet.

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>

BDO AS

Lars Terje Klæth
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: MHCX6-YYU7Q-N5660-MXBTD-6PHXP-EAFCY



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Lars Terje Klæth

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-208468

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-03-09 07:54:51 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: MHGX6-YYU7Q-N5680-MXB1D-6PHXP-EAFCY

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>