



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 175 817  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ILSVIKA GARDEN AS  
Forretningsadresse: Mellomila 82  
7018 TRONDHEIM

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Eva Grøtte  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

### 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, 04.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 724 361	2 683 839
Annen driftsinntekt		92 700	161 227
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 817 061</b>	<b>2 845 066</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		266 682	358 354
Lønnskostnad	1	1 530 874	1 400 033
Avskrivning på varige driftsmidler	2	188 026	129 172
Annen driftskostnad	1	664 251	954 728
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 649 833</b>	<b>2 842 287</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>167 228</b>	<b>2 779</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 630	1 062
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 630</b>	<b>1 062</b>
Annen rentekostnad		29 595	45 707
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>29 595</b>	<b>45 707</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-26 965</b>	<b>-44 645</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>140 263</b>	<b>-41 866</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>140 263</b>	<b>-41 866</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>140 263</b>	<b>-41 866</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>140 263</b>	<b>-41 866</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	140 263	-41 866
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>140 263</b>	<b>-41 866</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	126 221	140 915
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	393 174	365 253
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>519 394</b>	<b>506 168</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>519 394</b>	<b>506 168</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		100 816	62 757
<b>Sum varer</b>		<b>100 816</b>	<b>62 757</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		54 611	149 254
<b>Sum fordringer</b>		<b>54 611</b>	<b>149 254</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	158 698	368 363
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>158 698</b>	<b>368 363</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>314 126</b>	<b>580 374</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>833 520</b>	<b>1 086 542</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5,7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 450	-8 450
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 550</b>	<b>21 550</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	1 788 006	1 928 269
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 788 006</b>	<b>-1 928 269</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 766 456</b>	<b>-1 906 719</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 192 287	2 337 035
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 192 287</b>	<b>2 337 035</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 192 287</b>	<b>2 337 035</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		136 538	233 901
Skyldig offentlige avgifter		118 962	187 265
Annen kortsiktig gjeld		152 188	235 059
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>407 689</b>	<b>656 226</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 599 976</b>	<b>2 993 261</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>833 520</b>	<b>1 086 542</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 595773

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 175 817  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ILSVIKA GARDEN AS  
Forretningsadresse: Mellomila 82  
7018 TRONDHEIM

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Eva Grøtte  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: 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, 04.07.2022



Organisasjonsnr: 921 175 817  
ILSVIKA GARDEN AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 724 361	2 683 839
Annen driftsinntekt		92 700	161 227
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 817 061</b>	<b>2 845 066</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		266 682	358 354
Lønnskostnad	1	1 530 874	1 400 033
Avskrivning på varige driftsmidler	2	188 026	129 172
Annen driftskostnad	1	664 251	954 728
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 649 833</b>	<b>2 842 287</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>167 228</b>	<b>2 779</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 630	1 062
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 630</b>	<b>1 062</b>
Annen rentekostnad		29 595	45 707
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>29 595</b>	<b>45 707</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-26 965</b>	<b>-44 645</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>140 263</b>	<b>-41 866</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>140 263</b>	<b>-41 866</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>			
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>140 263</b>	<b>-41 866</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	140 263	-41 866
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>140 263</b>	<b>-41 866</b>



Organisasjonsnr: 921 175 817  
ILSVIKA GARDEN AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	126 221	140 915
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	393 174	365 253
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>519 394</b>	<b>506 168</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>519 394</b>	<b>506 168</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		100 816	62 757
<b>Sum varer</b>		<b>100 816</b>	<b>62 757</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		54 611	149 254
<b>Sum fordringer</b>		<b>54 611</b>	<b>149 254</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	158 698	368 363
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>158 698</b>	<b>368 363</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>314 126</b>	<b>580 374</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>833 520</b>	<b>1 086 542</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5,7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-8 450	-8 450
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 550</b>	<b>21 550</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	1 788 006	1 928 269
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 788 006</b>	<b>-1 928 269</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 766 456</b>	<b>-1 906 719</b>



<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 192 287	2 337 035
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 192 287</b>	<b>2 337 035</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 192 287</b>	<b>2 337 035</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		136 538	233 901
Skyldig offentlige avgifter		118 962	187 265
Annen kortsiktig gjeld		152 188	235 059
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>407 689</b>	<b>656 226</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 599 976</b>	<b>2 993 261</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>833 520</b>	<b>1 086 542</b>



Organisasjonsnr: 921 175 817  
ILSVIKA GARDEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

## Fordringer

<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**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021  
for  
Ilsvika Garden AS**

**Organisasjonsnr. 921175817**



Ilsvika Garden AS

## Resultatregnskap

	Note	2121	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		2 724 361	2 683 839
Annen driftsinntekt		92 700	161 227
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 817 061</b>	<b>2 845 066</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		266 682	358 354
Lønnskostnad	1	1 530 874	1 400 033
Avskrivning på varige driftsmidler	2	188 026	129 172
Annen driftskostnad	1	664 251	954 728
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 649 833</b>	<b>2 842 287</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>167 228</b>	<b>2 779</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		2 630	1 062
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 630</b>	<b>1 062</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		29 595	45 707
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>29 595</b>	<b>45 707</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(26 965)</b>	<b>(44 645)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>140 263</b>	<b>(41 866)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>140 263</b>	<b>(41 866)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>140 263</b>	<b>(41 866)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Fremføring av udekket tap	5	140 263	(41 866)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>140 263</b>	<b>(41 866)</b>



Ilsvika Garden AS

## Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	126 221	140 915
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	393 174	365 253
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>519 394</b>	<b>506 168</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>519 394</b>	<b>506 168</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		100 816	62 757
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer			
1574 Fordring eiere		0	88 523
1575 Kreditkort		0	5 851
1740 Forskuddsbetalte kostnader		13 273	9 880
1743 Forskuddsbetalt forsikring		5 375	0
2912 Hair Cut		35 964	45 000
<b>Sum Andre kortsiktige fordringer</b>		<b>54 611</b>	<b>149 254</b>
<b>Sum fordringer</b>		<b>54 611</b>	<b>149 254</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	158 698	368 363
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>314 126</b>	<b>580 374</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>833 520</b>	<b>1 086 542</b>



Ilsvika Garden AS

## Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5,7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(8 450)	(8 450)
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 550</b>	<b>21 550</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	(1 788 006)	(1 928 269)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(1 788 006)</b>	<b>(1 928 269)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(1 766 456)</b>	<b>(1 906 719)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 192 287	2 337 035
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 192 287</b>	<b>2 337 035</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>2 192 287</b>	<b>2 337 035</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		136 539	233 901
Skyldig offentlige avgifter		118 962	187 265
Annen kortsiktig gjeld		152 188	235 059
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>407 689</b>	<b>656 226</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>2 599 976</b>	<b>2 993 261</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>833 520</b>	<b>1 086 542</b>

Trondheim 23.06.2022

Eva Hoemsnes Grøtte  
Styreleder /Daglig leder



Ilsvika Garden AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper:

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

#### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost men avskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes som sikre og er balanseført til pålydende.

#### Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til anskaffelseskostnad.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er balanseført og avskrives over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

#### Pensjon

Selskapet har innskuddsbasert pensjonsavtale som tilfredsstiller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Ilsvika Garden AS

## Noter 2021

### Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 287 860	1 161 724
Arbeidsgiveravgift	203 006	144 191
Pensjonskostnader	9 772	35 428
Andre lønnsrelaterte ytelser	30 236	58 691
<b>Totalt</b>	<b>1 530 874</b>	<b>1 400 033</b>

Selskapet har fravalgt revisor.

Selskapet har innskuddsbasert pensjonsavtale som tilfredsstiller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon



Ilsvika Garden AS

## Noter 2021

### Note 2 - Maskiner og anlegg

#### Avskrivningstablå

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	367 371	1 404 521	1 771 892
+ Tilgang	0	201 252	201 252
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>367 371</b>	<b>1 605 773</b>	<b>1 973 144</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	226 456	1 039 269	1 265 724
+ Ordinære avskrivninger	14 695	173 331	188 026
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>241 150</b>	<b>1 212 600</b>	<b>1 453 750</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>126 221</b>	<b>393 174</b>	<b>519 394</b>
Prosentst for ord. avskr.	4-4	5-20	

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	140 263
+ Permanente og andre forskjeller	4 020
+ Endring i midlertidige forskjeller	87 365
<b>= Inntekt før anvendelse av framført underskudd</b>	<b>231 648</b>
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	231 648
<b>= Inntekt</b>	<b>0</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>0</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>



Ilsvika Garden AS

## Noter 2021

### Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	<b>Grunnlag</b>	<b>Skatt</b>
Skattekostnad i resultatregnskapet		0
Resultat før skattekostnad	140 263	30 858
<b>Differanse</b>		<b>-30 858</b>
<b>Som består av</b>		
Permanente forskjeller	4 020	884
Ikke balanseført US / USF i fjor	-2 367 709	-520 896
Ikke balanseført US / USF i år	2 223 426	489 154
<b>Sum</b>		<b>-30 858</b>

### Note 5 - Aksjekapital

	<b>Aksjekapital / selskapskapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr 1.1.	30 000	0	-1 936 719	-1 906 719
+Fra årets resultat			140 263	140 263
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 796 456</b>	<b>-1 766 456</b>

#### **Tap av egenkapital**

Styrets handleplikt iht aksjeloven § 3-5 har intrådt. Selskapet har ikke en forsvarlig egenkapital i samsvar med aksjeloven § 3-4.

Selskapet styret har iverksatt tiltak for å sikre selskapets fortsatte drift og en egenkapital som er forsvarlig ut fra risikoen ved og omfanget av virksomheten i virksomheten.

Styret jobber aktivt med nye prosjekter og tror at denne utviklingen vil fortsette.



Ilsvika Garden AS

## Noter 2021

### Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 47 395. Skyldig skattetrekk pr 31.12.21 er kr. 47 395.

### Note 7 - Aksjekapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Eva Hoemsnes Grøtte	30	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

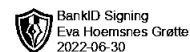
	Antall	Eierandel
Daglig leder	30	100,00 %

### Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld kredittinstitusjon	267 287	352 035
Gjeld til Anevat Boulevard AS	1 925 000	1 985 000
<b>Sum gjeld</b>	<b>2 192 287</b>	<b>2 337 035</b>

Gjeld til nærstående er ikke rentebelastet.

Gjeld til kredittinstitusjon over 4 år, ikke pantstillelse

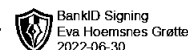


**Årsregnskap 2021  
for  
Ilsvika Garden AS**

**Organisasjonsnr. 921175817**



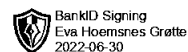
Ilsvika Garden AS

**Resultatregnskap**

	Note	2121	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		2 724 361	2 683 839
Annen driftsinntekt		92 700	161 227
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 817 061</b>	<b>2 845 066</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		266 682	358 354
Lønnskostnad	1	1 530 874	1 400 033
Avskrivning på varige driftsmidler	2	188 026	129 172
Annen driftskostnad	1	664 251	954 728
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 649 833</b>	<b>2 842 287</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>167 228</b>	<b>2 779</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		2 630	1 062
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 630</b>	<b>1 062</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		29 595	45 707
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>29 595</b>	<b>45 707</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(26 965)</b>	<b>(44 645)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>140 263</b>	<b>(41 866)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>140 263</b>	<b>(41 866)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>140 263</b>	<b>(41 866)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Fremføring av udekket tap	5	140 263	(41 866)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>140 263</b>	<b>(41 866)</b>



Ilsvika Garden AS

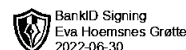


## Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	2	126 221	140 915
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	393 174	365 253
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>519 394</b>	<b>506 168</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>519 394</b>	<b>506 168</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		100 816	62 757
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer			
1574 Fordring eiere		0	88 523
1575 Kreditkort		0	5 851
1740 Forskuddsbetalte kostnader		13 273	9 880
1743 Forskuddsbetalt forsikring		5 375	0
2912 Hair Cut		35 964	45 000
<b>Sum Andre kortsiktige fordringer</b>		<b>54 611</b>	<b>149 254</b>
<b>Sum fordringer</b>		<b>54 611</b>	<b>149 254</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	158 698	368 363
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>314 126</b>	<b>580 374</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>833 520</b>	<b>1 086 542</b>



Ilsvika Garden AS



## Balanse pr. 31.12.2121

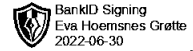
	Note	31.12.2121	31.12.2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5,7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(8 450)	(8 450)
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>21 550</b>	<b>21 550</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	(1 788 006)	(1 928 269)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(1 788 006)</b>	<b>(1 928 269)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(1 766 456)</b>	<b>(1 906 719)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	8	2 192 287	2 337 035
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 192 287</b>	<b>2 337 035</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>2 192 287</b>	<b>2 337 035</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		136 539	233 901
Skyldig offentlige avgifter		118 962	187 265
Annen kortsiktig gjeld		152 188	235 059
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>407 689</b>	<b>656 226</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>2 599 976</b>	<b>2 993 261</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>833 520</b>	<b>1 086 542</b>

Trondheim 23.06.2022

Eva Hoemsnes Grøtte  
Styreleder /Daglig leder



Ilsvika Garden AS



## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper:

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

#### Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost men avskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes som sikre og er balanseført til pålydende.

#### Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til anskaffelseskostnad.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er balanseført og avskrives over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid.

#### Skatt

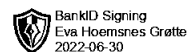
Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

#### Pensjon

Selskapet har innskuddsbasert pensjonsavtale som tilfredsstiller kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Ilsvika Garden AS



## Noter 2021

### Note 1 - Lønnskostnad

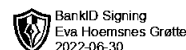
	I år	I fjor
Lønn	1 287 860	1 161 724
Arbeidsgiveravgift	203 006	144 191
Pensjonskostnader	9 772	35 428
Andre lønnsrelaterte ytelser	30 236	58 691
<b>Totalt</b>	<b>1 530 874</b>	<b>1 400 033</b>

Selskapet har fravalgt revisor.

Selskapet har innskuddsbasert pensjonsavtale som tilfredsstillter kravene etter lov om obligatorisk tjenstepensjon



Ilsvika Garden AS



## Noter 2021

### Note 2 - Maskiner og anlegg

#### Avskrivningstablå

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	367 371	1 404 521	1 771 892
+ Tilgang	0	201 252	201 252
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>367 371</b>	<b>1 605 773</b>	<b>1 973 144</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	226 456	1 039 269	1 265 724
+ Ordinære avskrivninger	14 695	173 331	188 026
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>241 150</b>	<b>1 212 600</b>	<b>1 453 750</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>126 221</b>	<b>393 174</b>	<b>519 394</b>
Prosentstans for ord. avskr.	4-4	5-20	

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	140 263
+ Permanente og andre forskjeller	4 020
+ Endring i midlertidige forskjeller	87 365
<b>= Inntekt før anvendelse av framført underskudd</b>	<b>231 648</b>
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	231 648
<b>= Inntekt</b>	<b>0</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

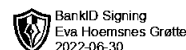
Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>0</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>



Ilsvika Garden AS



## Noter 2021

### Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	<b>Grunnlag</b>	<b>Skatt</b>
Skattekostnad i resultatregnskapet		0
Resultat før skattekostnad	140 263	30 858
<b>Differanse</b>		<b>-30 858</b>
<b>Som består av</b>		
Permanente forskjeller	4 020	884
Ikke balanseført US / USF i fjor	-2 367 709	-520 896
Ikke balanseført US / USF i år	2 223 426	489 154
<b>Sum</b>		<b>-30 858</b>

### Note 5 - Aksjekapital

	<b>Aksjekapital / selskapskapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr 1.1.	30 000	0	-1 936 719	-1 906 719
+Fra årets resultat			140 263	140 263
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 796 456</b>	<b>-1 766 456</b>

#### **Tap av egenkapital**

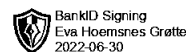
Styrets handleplikt iht aksjeloven § 3-5 har intrådt. Selskapet har ikke en forsvarlig egenkapital i samsvar med aksjeloven § 3-4.

Selskapet styret har iverksatt tiltak for å sikre selskapets fortsatte drift og en egenkapital som er forsvarlig ut fra risikoen ved og omfanget av virksomheten i virksomheten.

Styret jobber aktivt med nye prosjekter og tror at denne utviklingen vil fortsette.



Ilsvika Garden AS



## Noter 2021

### Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 47 395. Skyldig skattetrekk pr 31.12.21 er kr. 47 395.

### Note 7 - Aksjekapital

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Eva Hoemsnes Grøtte	30	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	30	100,00 %

### Note 8 - Øvrig langsiktig gjeld

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld kredittinstitusjon	267 287	352 035
Gjeld til Anevat Boulevard AS	1 925 000	1 985 000
<b>Sum gjeld</b>	<b>2 192 287</b>	<b>2 337 035</b>

Gjeld til nærstående er ikke rentebelastet.

Gjeld til kredittinstitusjon over 4 år, ikke pantstillelse