



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 952 152 149
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ILA BOKHOLDERI AS
Forretningsadresse: Mellomila 24
7018 TRONDHEIM

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: Geir Mostad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

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, 28.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 243 913	2 434 038
Annen driftsinntekt			26 336
Sum inntekter		2 243 913	2 460 374
Kostnader			
Lønnskostnad	4	1 626 070	1 909 148
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler			870
Annen driftskostnad	4	862 366	891 792
Sum kostnader		2 488 436	2 801 810
Driftsresultat		-244 523	-341 436
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 829	3 370
Sum finansinntekter		1 829	3 370
Annen rentekostnad		6 919	6 916
Sum finanskostnader		6 919	6 916
Netto finans		5 089	3 546
Ordinært resultat før skattekostnad		-249 613	-344 982
Skattekostnad på ordinært resultat		-54 915	-74 948
Ordinært resultat etter skattekostnad		-194 698	-270 034
Årsresultat	7	-194 698	-270 034
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-194 698	-270 034
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-194 698	-265 722
Sum overføringer og disponeringer		-194 698	-265 722



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	686 744	631 829
Sum immaterielle eiendeler		686 744	631 829
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		6 525	6 525
Sum varige driftsmidler		6 525	6 525
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		698 269	643 354
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		378 720	379 300
Andre fordringer		6 985	4 787
Sum fordringer		385 705	384 087
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	295 122	100 781
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		295 122	100 781
Sum omløpsmidler		680 827	484 868
SUM EIENDELER		1 379 096	1 128 222

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,2	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		5 517	
Sum innskutt egenkapital		205 517	200 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	194 698	1 609 483
Sum opptjent egenkapital	6	-194 698	-1 609 483
Sum egenkapital		10 819	-1 409 483
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	50 000	1 502 303
Sum annen langsiktig gjeld		50 000	1 502 303
Sum langsiktig gjeld		50 000	1 502 303
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-646	47 661
Skyldige offentlige avgifter		544 290	250 134
Annen kortsiktig gjeld		774 634	737 607
Sum kortsiktig gjeld		1 318 277	1 035 402
Sum gjeld		1 368 277	2 537 705
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 379 096	1 128 222



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 568520

Enheten

Organisasjonsnummer: 952 152 149
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ILA BOKHOLDERI AS
Forretningsadresse: Mellomila 24
7018 TRONDHEIM

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: Geir Mostad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

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, 29.07.2021



Organisasjonsnr: 952 152 149
ILA BOKHOLDERI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 243 913	2 434 038
Annen driftsinntekt			26 336
Sum inntekter		2 243 913	2 460 374
Kostnader			
Lønnskostnad	4	1 626 070	1 909 148
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler			870
Annen driftskostnad	4	862 366	891 792
Sum kostnader		2 488 436	2 801 810
Driftsresultat		-244 523	-341 436
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 829	3 370
Sum finansinntekter		1 829	3 370
Annen rentekostnad		6 919	6 916
Sum finanskostnader		6 919	6 916
Netto finans		5 089	3 546
Ordinært resultat før skattekostnad		-249 613	-344 982
Skattekostnad på ordinært resultat		-54 915	-74 948
Ordinært resultat etter skattekostnad		-194 698	-270 034
Årsresultat	7	-194 698	-270 034
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-194 698	-270 034
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-194 698	-265 722
Sum overføringer og disponeringer		-194 698	-265 722



Organisasjonsnr: 952 152 149
ILA BOKHOLDERI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	686 744	631 829
Sum immaterielle eiendeler		686 744	631 829
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		6 525	6 525
Sum varige driftsmidler		6 525	6 525
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		698 269	643 354
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		378 720	379 300
Andre fordringer		6 985	4 787
Sum fordringer		385 705	384 087
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	295 122	100 781
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		295 122	100 781
Sum omløpsmidler		680 827	484 868
SUM EIENDELER		1 379 096	1 128 222
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,2	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		5 517	
Sum innskutt egenkapital		205 517	200 000



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	194 698	1 609 483
Sum opptjent egenkapital	6	-194 698	-1 609 483
Sum egenkapital		10 819	-1 409 483
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	50 000	1 502 303
Sum annen langsiktig gjeld		50 000	1 502 303
Sum langsiktig gjeld		50 000	1 502 303
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-646	47 661
Skyldige offentlige avgifter		544 290	250 134
Annen kortsiktig gjeld		774 634	737 607
Sum kortsiktig gjeld		1 318 277	1 035 402
Sum gjeld		1 368 277	2 537 705
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 379 096	1 128 222



Organisasjonsnr: 952 152 149
ILA BOKHOLDERI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	200.00	1000.00	200000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Ila Holding AS	200.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	200.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	370672.00		4392.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



ALL~REVISJON AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Ila Bokholderi AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ila Bokholderi AS årsregnskap som viser et underskudd på kr. 194 698. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis 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 i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Adresse: Mellomila 93A
Post nr: 7018 Trondheim
Web: <http://www.allrevisjon.no>

Telefon: 73 87 49 00
Mobil: 95 11 32 31

Bank: 8601.05.15647
E-post: firmapost@allrevisjon.no
Organisasjons Nr: 970 895 167



ALL~REVISJON AS

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

TRONDHEIM, 30. juni 2021
All Revisjon AS

Kjell Eide
Statsautorisert revisor



Noter 2020

Ila Bokholderi AS

Organisasjonsnummer 952 152 149

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Inntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Skatt

Skatteskostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er bokført.

Aksjer mv.

Aksjer mv. klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskostnad. Utbytte inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer mv. som er klassifisert som omløpsmiddel vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer mv. vurderes til virkelig verdi ved årets slutt.



Note 2 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.20

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	200	1 000,00	200 000,00
Sum	200		200 000,00

Navn	Rolle	Aksjeklasse	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Ila Holding AS		Ordinære aksjer	200	100,00	100,00
Sum			200	100,00	100,00

Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2020	2019
Betalbar skatt	0	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	-54 915	-74 948
Skattekostnad	-54 915	-74 948

Skattegrunnlag	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-249 614	-340 672
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-12 578	-26 128
Permanente forskjeller	0	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag	-262 192	-366 800

	2020	2019
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	0
Balanseført betalbar skatt	0	0

Note 4 - Lønnskostnader mv.



	2020	2019
Lønnskostnader	1 360 467	1 620 676
Arbeidsgiveravgift	198 878	232 064
Pensjonskostnader	29 272	12 546
Andre ytelser	0	0
Sum	1 588 617	1 865 286

Selskapet har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til daglig leder

Lønn	Pensjonskostnader	Andre ytelser
370 672	0	4 392

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og det er etablert ordning som oppfyller kravene i Storebrand .

Opplysninger om lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, tillitsvalgte, eiere mv.

	Daglig leder	Styrets leder	Andre forestående
Sikkerhetsstillelse	0	0	0

Revisor

	2020	2019
Kostnadsført til revisjon	15 938	13 200
Kostnadsført for andre tjenester	5 500	0
Sum	21 438	13 200

Beløpene er angitt eksklusiv/inkludert merverdiavgift

Note 5 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler	109 291
--------------------------	---------



Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2019	200 000			-1 609 483	-1 409 483
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2020	200 000			-1 609 483	-1 409 483
Årsresultat				-194 698	-194 698
Ordinært utbytte					
Andre endringer			1 615 000		1 615 000
Egenkapital 31.12.2020	200 000		1 615 000	-1 804 181	10 819

Note 7 - Resultatutvikling, finansiell stilling, fortsatt drift

Driftsinntektene var i 2020 kr 2 243 913 mot kr 2 460 374 forrige regnskapsår. Hvilket er en %-vis reduksjon på 8,8 %.

Resultatet er litt bedre enn i fjor, et underskudd på kr 194 698 mot et underskudd på kr 265 722 i fjor.

Egenkapitalen er brukt og dialogen med vår eier går ut på å konvertere lån til ny aksjekapital. Morselskapet har lånt inn kr 1 615 000 pr 19. oktober 2020, noe som har dekket underskuddet og gir likviditet til løpende aktiviteter. Konvertering av lån til aksjekapital med påfølgende motregning mot underskuddet ble vedtatt og gjennomført 19. oktober 2020.

Styret mener at det framlagte årsregnskapet, med resultatregnskap, balanse og noter gir en rettvise framstilling av utvikling og resultat, samt stillingen ved årsskiftet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av årsregnskapet.