



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 635 701
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEAKER CONSULTING AS
Forretningsadresse: Leif Tronstads plass 7
1337 SANDVIKA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Ingvild Renate Aker
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 16.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		26 531 183	23 305 446
Annen driftsinntekt		741 021	492 495
Sum inntekter		27 272 204	23 797 941
Kostnader			
Varekostnad		589 078	211 909
Lønnskostnad	2	18 727 302	15 282 036
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	273 740	322 566
Annen driftskostnad		5 073 571	4 177 107
Sum kostnader		24 663 692	19 993 619
Driftsresultat		2 608 512	3 804 322
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		46 296	32 652
Annen finansinntekt		5 241	16 471
Sum finansinntekter		51 537	49 123
Annen rentekostnad		24 642	13 002
Sum finanskostnader		24 642	13 002
Netto finans		26 895	36 121
Ordinært resultat før skattekostnad		2 635 407	3 840 444
Skattekostnad på ordinært resultat	4	635 327	108 222
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 000 080	3 732 222
Årsresultat	3	2 000 080	3 732 222
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 000 080	3 732 222
Totalresultat		2 000 080	3 732 222
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Utbytte			3 200 000
Avsatt til annen egenkapital		2 000 080	532 222
Sum overføringer og disponeringer		2 000 080	3 732 222



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Egenutviklet dataprogram	1	206 449	196 075
Utsatt skattefordel	4		
Sum immaterielle eiendeler		206 449	196 075
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1		31 345
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	237 163	289 962
Sum varige driftsmidler	1, 7	237 163	321 307
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 500	10 500
Sum finansielle anleggsmidler		10 500	10 500
Sum anleggsmidler		454 112	527 882
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		7 269 653	4 783 246
Andre kortsiktige fordringer		479 928	227 654
Sum fordringer		7 749 581	5 010 900
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 733 995	9 178 532
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 733 995	9 178 532
Sum omløpsmidler		14 483 576	14 189 433
SUM EIENDELER		14 937 688	14 717 315



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	6	-8 125	-9 375
Overkurs		1 600	1 600
Sum innskutt egenkapital		93 475	92 225
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 674 272	7 571 142
Sum opptjent egenkapital		9 674 272	7 571 142
Sum egenkapital	3	9 767 747	7 663 367
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	44 141	
Sum avsetninger for forpliktelser		44 141	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		44 141	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		319 573	233 212
Betalbar skatt	4	591 186	108 222
Skattetrekk og andre trekk		2 155 068	1 957 011
Annen kortsiktig gjeld		2 059 973	4 755 502
Sum kortsiktig gjeld		5 125 800	7 053 947
Sum gjeld		5 169 941	7 053 947
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 937 688	14 717 315



MEHREN REVISJON AS

Statsautorisert revisor
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Lilleaker Consulting AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Lilleaker Consulting AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2.000.080. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, og av dets resultater og kontantstrømmer 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>

Postadresse:
Postboks 303
1379 NESBRU

Besøksadresse:
Eekjan 15
1394 NESBRU

Telefon: 66 77 72 10
Org.nr. 986 191 348

terje@mehrenrevisjon.no
elin@mehrenrevisjon.no




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.


Nesbru, 14.05.2020


Mehren Revisjon AS



Terje Mehren
Statsautorisert revisor




 Legally signed by
Anita Kittelsen
15.05.2020

 Legally signed by
Ingvild Renate Aker
15.05.2020

 Legally signed by
Marie Rennemo Jellum
15.05.2020

 Legally signed by
Kjell Andre Borstad
15.05.2020

 Legally signed by
Jo Torkel Wiklund
25.05.2020

Årsregnskap 2019

Lilleaker Consulting AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisjonsberetning

Org.nr.: 981 635 701



Resultatregnskap			
Lilleaker Consulting AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		26 531 183	23 305 446
Annen driftsinntekt		741 021	492 495
Sum driftsinntekter		<u>27 272 204</u>	<u>23 797 941</u>
Varekostnad		589 078	211 909
Lønnskostnad	2	18 727 302	15 282 036
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	273 740	322 566
Annen driftskostnad		5 073 571	4 177 107
Sum driftskostnader		<u>24 663 692</u>	<u>19 993 619</u>
Driftsresultat		<u>2 608 512</u>	<u>3 804 322</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		46 296	32 652
Annen finansinntekt		5 241	16 471
Annen rentekostnad		24 642	13 002
Resultat av finansposter		26 895	36 121
Ordinært resultat før skattekostnad		2 635 407	3 840 444
Skattekostnad på ordinært resultat	4	635 327	108 222
Ordinært resultat		<u>2 000 080</u>	<u>3 732 222</u>
Årsoverskudd	3	<u>2 000 080</u>	<u>3 732 222</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	3 200 000
Avsatt til annen egenkapital		2 000 080	532 222
Sum overføringer		<u>2 000 080</u>	<u>3 732 222</u>



Balanse			
Lilleaker Consulting AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Egenutviklet dataprogram	1	206 449	196 075
Sum immaterielle eiendeler		<u>206 449</u>	<u>196 075</u>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1	0	31 345
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	237 163	289 962
Sum varige driftsmidler	1, 7	<u>237 163</u>	<u>321 307</u>
Investeringer i aksjer og andeler		10 500	10 500
Sum finansielle anleggsmidler		<u>10 500</u>	<u>10 500</u>
Sum anleggsmidler		<u>454 112</u>	<u>527 882</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		7 269 653	4 783 246
Andre kortsiktige fordringer		479 928	227 654
Sum fordringer		<u>7 749 581</u>	<u>5 010 900</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	<u>6 733 995</u>	<u>9 178 532</u>
Sum omløpsmidler		<u>14 483 576</u>	<u>14 189 433</u>
Sum eiendeler		<u>14 937 688</u>	<u>14 717 315</u>



Balanse			
Lilleaker Consulting AS			
	Note	2019	2018
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Egne aksjer	6	-8 125	-9 375
Overkurs		1 600	1 600
Sum innskutt egenkapital		<u>93 475</u>	<u>92 225</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 674 272	7 571 142
Sum opptjent egenkapital		<u>9 674 272</u>	<u>7 571 142</u>
Sum egenkapital	3	<u>9 767 747</u>	<u>7 663 367</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	4	44 141	0
Sum avsetning for forpliktelser		<u>44 141</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		319 573	233 212
Betalbar skatt	4	591 186	108 222
Skattetrekk og andre trekk		2 155 068	1 957 011
Annen kortsiktig gjeld		2 059 973	4 755 502
Sum kortsiktig gjeld		<u>5 125 800</u>	<u>7 053 947</u>
Sum gjeld		<u>5 169 941</u>	<u>7 053 947</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>14 937 688</u>	<u>14 717 315</u>
Sandvika, 14.05.2020 Styret i Lilleaker Consulting AS			
_____ Anita Kittelsen Styreleder	_____ Marie Rennemo Jellum Styremedlem	_____ Ingvild Renate Aker Daglig leder	
_____ Jo Torkel Wiklund Nestleder	_____ Kjell Andre Borstad Styremedlem		
Lilleaker Consulting AS		Side 4	



Lilleaker Consulting AS

Regnskapsprinsipper

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

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

Driftsinntekter

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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Lilleaker Consulting AS

Note 1 Anleggsmidler

	Immaterielle Eiendeler	Materielle Eiendeler	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	2 202 768	1 493 237	3 696 005
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	135 575	64 395	199 970
= Anskaffelseskost 31.12.19	2 338 343	1 557 632	3 895 975
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	1 831 893	1 320 469	3 152 362
+ Akkumulerte nedskrivninger 31.12.19	300 000		300 000
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.19	2 131 893	1 320 469	3 452 362
= Bokført verdi 31.12.19	206 450	237 163	443 613
Årets ordinære avskrivninger	125 200	148 538	273 738
Økonomisk levetid	3-4 år	3-7 år	

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	15 055 482	12 180 318
Arbeidsgiveravgift	2 301 262	1 953 409
Pensjonskostnader	1 132 698	970 953
Andre ytelser	237 860	177 357
Sum	18 727 302	15 282 036

Selskapet har i 2019 sysselsatt 17 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	1 151 219	0
Annen godtgjørelse	14 226	0
Sum	1 165 445	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 45 900.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 22 100.



Lilleaker Consulting AS

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
	100 000	1 600	7 571 142	7 672 742
Egne aksjer	-9 375		0	-9 375
Pr. 01.01.2019	90 625	1 600	7 571 142	7 663 367
Årets resultat			2 000 080	2 000 080
Solgt egne aksjer	1 250		103 050	104 300
Avsatt utbytte			0	0
Pr. 31.12.2019	91 875	1 600	9 674 272	9 767 747

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	591 186	108 222
Endring i utsatt skatt	44 141	0
Skattekostnad ordinært resultat	635 327	108 222
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 635 407	3 840 444
Permanente forskjeller	14 076	8 841
Endring i midlertidige forskjeller	37 728	37 606
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-3 416 359
Skattepliktig inntekt	2 687 211	470 532
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	591 186	108 222
Sum betalbar skatt i balansen	591 186	108 222

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 769 372.



Lilleaker Consulting AS

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Lilleaker Consulting AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 600	62,50	100 000
Sum	1 600		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Lilleaker Consulting AS	130	8,1	0
Beacon Safety Invest AS	100	6,3	6,8
Fidus Holding AS	100	6,3	6,8
Guro Flatøy	100	6,3	6,8
Ingvild Renate Aker	100	6,3	6,8
Jan Terje Birkeland	100	6,3	6,8
Jo Torkel Wiklund	100	6,3	6,8
Kjell Andre Borstad	100	6,3	6,8
Marianne Fauskanger	100	6,3	6,8
Marie Rennemo Jellum	100	6,3	6,8
Morten Løken Lien	100	6,3	6,8
Rikmar Holding AS	100	6,3	6,8
Roar Renton	100	6,3	6,8
Tien Yun Lee-Johannesen	100	6,3	6,8
Tor Gulbrandsen	100	6,3	6,8
Anita Kittelsen	70	4,4	4,8
Totalt antall aksjer	1 600	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Kjell Andre Borstad	Styremedlem	100
Jo Torkel Wiklund	Nestleder	100
Ingvild Renate Aker	Daglig leder	100
Anita Kittelsen	Styreleder	70
Marie Rennemo Jellum	Styremedlem	100

Note 7 Pantstillelser og garantier

Som sikkerhet for husleie har selskapet pantsatt enkle krav med kr. 1.100.000. Bokført verdi av disse kravene utgjør pr. 31.12.2019 kr. 7.269.653.

Garantibeløpet er kr. 928.197 og er stilt av SpareBank1 Østlandet.