



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 952 152 149
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ILA BOKHOLDERI AS
Forretningsadresse: Mellomila 24
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: Geir Mostad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

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, 13.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 735 746	2 243 913
Annen driftsinntekt		215	
Sum inntekter	2	2 735 961	2 243 913
Kostnader			
Lønnskostnad	3	1 692 614	1 626 070
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	6 491	
Annen driftskostnad		967 903	862 366
Sum kostnader		2 667 008	2 488 436
Driftsresultat		68 953	-244 523
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		996	1 829
Sum finansinntekter		996	1 829
Annen rentekostnad		1 834	6 919
Sum finanskostnader		1 834	6 919
Netto finans		-838	-5 089
Ordinært resultat før skattekostnad	5	68 115	-249 613
Skattekostnad på ordinært resultat	5	14 986	-54 915
Ordinært resultat etter skattekostnad		53 129	-194 698
Årsresultat		53 129	-194 698
Årsresultat etter minoritetsinteresser		53 129	-194 698
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		53 129	-194 698
Sum overføringer og disponeringer		53 129	-194 698



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	671 758	686 744
Sum immaterielle eiendeler		671 758	686 744
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	23 404	6 525
Sum varige driftsmidler		23 404	6 525
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		700 162	698 269
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		120 474	378 720
Andre fordringer		212 243	6 985
Sum fordringer		332 718	385 705
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		182 172	295 122
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		182 172	295 122
Sum omløpsmidler		514 890	680 827
SUM EIENDELER		1 215 052	1 379 096

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		5 517	5 517
Sum innskutt egenkapital		205 517	205 517
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	141 569	194 698
Sum opptjent egenkapital	2	-141 569	-194 698
Sum egenkapital	2	63 948	10 819
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		466 250	50 000
Sum annen langsiktig gjeld		466 250	50 000
Sum langsiktig gjeld		466 250	50 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 521	-646
Skyldige offentlige avgifter		291 516	544 290
Annen kortsiktig gjeld		326 817	774 634
Sum kortsiktig gjeld		684 854	1 318 277
Sum gjeld		1 151 104	1 368 277
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2	1 215 052	1 379 096



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 517531

Enheten

Organisasjonsnummer: 952 152 149
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ILA BOKHOLDERI AS
Forretningsadresse: Mellomila 24
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: Geir Mostad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

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, 27.06.2022



Organisasjonsnr: 952 152 149
ILA BOKHOLDERI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 735 746	2 243 913
Annen driftsinntekt		215	
Sum inntekter	2	2 735 961	2 243 913
Kostnader			
Lønnskostnad	3	1 692 614	1 626 070
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	6 491	
Annen driftskostnad		967 903	862 366
Sum kostnader		2 667 008	2 488 436
Driftsresultat		68 953	-244 523
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		996	1 829
Sum finansinntekter		996	1 829
Annen rentekostnad		1 834	6 919
Sum finanskostnader		1 834	6 919
Netto finans		-838	-5 089
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	68 115	-249 613
Ordinært resultat etter skattekostnad	5	14 986	-54 915
Årsresultat		53 129	-194 698
Årsresultat etter minoritetsinteresser		53 129	-194 698
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		53 129	-194 698
Sum overføringer og disponeringer		53 129	-194 698



Organisasjonsnr: 952 152 149
ILA BOKHOLDERI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	671 758	686 744
Sum immaterielle eiendeler		671 758	686 744
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	23 404	6 525
Sum varige driftsmidler		23 404	6 525
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 000	5 000
Sum anleggsmidler		700 162	698 269
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		120 474	378 720
Andre fordringer		212 243	6 985
Sum fordringer		332 718	385 705
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		182 172	295 122
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		182 172	295 122
Sum omløpsmidler		514 890	680 827
SUM EIENDELER		1 215 052	1 379 096
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		5 517	5 517
Sum innskutt egenkapital		205 517	205 517



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	141 569	194 698
Sum opptjent egenkapital	2	-141 569	-194 698
Sum egenkapital	2	63 948	10 819
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		466 250	50 000
Sum annen langsiktig gjeld		466 250	50 000
Sum langsiktig gjeld		466 250	50 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 521	-646
Skyldige offentlige avgifter		291 516	544 290
Annen kortsiktig gjeld		326 817	774 634
Sum kortsiktig gjeld		684 854	1 318 277
Sum gjeld		1 151 104	1 368 277
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2	1 215 052	1 379 096



Organisasjonsnr: 952 152 149
ILA BOKHOLDERI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<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



Noter 2021

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.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, 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.

Aksjer mv.

Aksjer mv. klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskostnad, eller nedskrevet til virkelig verdi hvis verdifallet ikke ansees å være midlertidig. Børsnoterte aksjer er skrevet ned til kursen ved utgangen av regnskapsåret hvis den er lavere enn anskaffelseskost. 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.

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. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige 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

Skattekostnaden 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.

Note 2 - Egenkapital, resultatutvikling, finansiell stilling og fortsatt drift

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	200 000		5 517	-194 698	10 819
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2021	200 000		5 517	-194 698	10 819
Årsresultat				53 129	53 129
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2021	200 000		5 517	-141 569	63 948

Driftsinntektene var i 2021 kr 2 735 961 mot kr 2 243 913 forrige regnskapsår, en økning på kr 492 000, en %-vis økning på 21,9%.

Resultatet er derfor bedre enn i fjor med et overskudd på kr 53 129, mot et underskudd på kr -194 698 i fjor.

Egenkapitalen på kr 63 948 utgjør 5,3% av totalkapitalen som er på kr 1 215 104.

Egenkapitalen er brukt og dialogen med vår eier går ut på å konvertere lån til ny aksjekapital.

Morselskapet har lånt inn kr 466 250 ved årsskifte.

Lånet har dekket tidligere underskudd og har gitt selskapet likviditet til løpende aktiviteter.

Konvertering av lån til aksjekapital blir behandlet av generalforsamlingen i løpet av juli 2022.

Styret mener at det fremlagte 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.



Note 3 - Lønnskostnader mv.

	2021	2020
Lønnskostnader	1 446 832	1 360 467
Arbeidsgiveravgift	206 884	198 878
Pensjonskostnader	12 307	29 272
Andre ytelser	0	0
Sum	1 666 023	1 588 617

Selskapet har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Det er avsatt skattetrekkmidler på kr 43 498 på egen bankkonto til dekning av skyldig skattetrekk på kr 42 619 avsatt i regnskapet.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.21	0	129 577	129 577
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	23 370	23 370
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	0	0
Investeringsstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.21	0	152 947	152 947
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	0	-129 543	-129 543
Akkumulerte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.21	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.21	0	23 404	23 404
Årets avskrivninger	0	6 491	6 491
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		2-5 år	
Avskrivningssats	0%	0-20%	
Avskrivningsplan		lineær	
Balansef. lånekostnad egentilv. dr.m.	0	0	0
Balanseførte leieavtaler	0	0	0



Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	14 986	-54 915
Skattekostnad	14 986	-54 915
Skattegrunnlag	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	68 117	-249 614
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	8 104	-12 578
Permanente forskjeller	0	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-76 221	0
Årets skattegrunnlag	0	-262 192
	2021	2020
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	0
Balanseført betalbar skatt	0	0



ALL~REVISJON AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Ila Bokholderi AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Ila Bokholderi AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr. 53 129. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 leders(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 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 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 revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

TRONDHEIM, 5. mai 2022

Kjell Eide
Statsautorisert revisor

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