



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 137 409
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MILIARIUM INVEST AS
Forretningsadresse: O.J. Brochs gate 16A
5006 BERGEN

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: Tom Georg Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Renteinntekter fra utlån		180 136	4 539
Sum inntekter		180 136	4 539
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		39 818	
Sum kostnader		39 818	
Driftsresultat		140 318	4 539
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		776 361	
Sum finansinntekter		776 361	
Netto finans		776 361	
Ordinært resultat før skattekostnad		916 679	4 539
Skattekostnad på ordinært resultat	7	30 870	998
Ordinært resultat etter skattekostnad		885 809	3 541
Årsresultat		885 809	3 541
Årsresultat etter minoritetsinteresser		885 809	3 541
Totalresultat		885 809	3 541
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		885 809	3 541
Sum overføringer og disponeringer		885 809	3 541



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	4 682 694	4 906 325
Andre fordringer	4	10 583 062	10 402 926
Sum finansielle anleggsmidler		15 265 755	15 309 251
Sum anleggsmidler		15 265 755	15 309 251
Omløpsmidler			
Varer			
Kundefordringer	4		
Andre kortsiktige fordringer	4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		971 081	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		971 081	
Sum omløpsmidler		971 081	0
SUM EIENDELER		16 236 836	15 309 251
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	117 647	117 647
Overkurs		15 187 065	15 187 065
Sum innskutt egenkapital		15 304 712	15 304 712
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		889 349	3 541



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		889 349	3 541
Sum egenkapital	6	16 194 061	15 308 253
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 905	
Betalbar skatt	7	30 870	998
Sum kortsiktig gjeld		42 775	998
Sum gjeld		42 775	998
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 236 836	15 309 251



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 622312

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 137 409
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MILIARIUM INVEST AS
Forretningsadresse: O.J. Brochs gate 16A
5006 BERGEN

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: Tom Georg Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

Revisjon

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, 11.07.2022



Organisasjonsnr: 926 137 409
MILIARIUM INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Renteinntekter fra utlån		180 136	4 539
Sum inntekter		180 136	4 539
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		39 818	
Sum kostnader		39 818	
Driftsresultat		140 318	4 539
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		776 361	
Sum finansinntekter		776 361	
Netto finans		776 361	
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	30 870	998
Ordinært resultat etter skattekostnad		885 809	3 541
Årsresultat		885 809	3 541
Årsresultat etter minoritetsinteresser		885 809	3 541
Totalresultat		885 809	3 541
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		885 809	3 541
Sum overføringer og disponeringer		885 809	3 541



Organisasjonsnr: 926 137 409
MILIARIUM INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	4 682 694	4 906 325
Andre fordringer	4	10 583 062	10 402 926
Sum finansielle anleggsmidler		15 265 755	15 309 251
Sum anleggsmidler		15 265 755	15 309 251
Omløpsmidler			
Varer			
Kundefordringer	4		
Andre kortsiktige fordringer	4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		971 081	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		971 081	
Sum omløpsmidler		971 081	0
SUM EIENDELER		16 236 836	15 309 251
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	117 647	117 647
Overkurs		15 187 065	15 187 065
Sum innskutt egenkapital		15 304 712	15 304 712
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		889 349	3 541
Sum opptjent egenkapital		889 349	3 541
Sum egenkapital	6	16 194 061	15 308 253
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 905	
Betalbar skatt	7	30 870	998
Sum kortsiktig gjeld		42 775	998
Sum gjeld		42 775	998
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 236 836	15 309 251



Organisasjonsnr: 926 137 409
MILIARIUM INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap

2021

Miliarium Invest AS

Organisasjonsnummer 926 137 409

Lid Revisjon & Rådgivning
Lars Hilles gate 19
5008 BERGEN



Til generalforsamlingen i Miliarium Invest AS (organisasjonsnummer 926 137 409)

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR ÅRSREGNSKAPET 2021

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Miliarium Invest AS sitt årsregnskap, som viser et overskudd på kr 885 809. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet pr denne datoen, og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet samt den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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



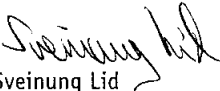
sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet (og årsberetningen). Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Bergen, 29. mai 2022
Lid Revisjon & Rådgivning


Sveinung Lid
statsautorisert revisor



Miliarium Invest AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og gjeldende regnskapsstandarder i Norge for mellomstore selskaper, og forutsetter fortsatt drift. Kontantstrømoppstilling og årsberetning er ikke laget.

Inntekter

Inntektene er resultatført når de er opptjent. Inntekter fra selskapets kjernevirksomhet; det vil si renteinntekter på utlån, aksjeutbytter og aksjegevinster, presenteres under driftsinntekter.

Klassifisering og vurdering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk samt fordringer med forfall senere enn ett år fra regnskapsårets utløp er oppført som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler, vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Gjeld som forfaller til betaling senere enn ett år etter balansedagen er klassifisert som langsiktig gjeld. Øvrig gjeld er klassifisert som kortsiktig. Neste års avdrag er likevel bokført som langsiktig gjeld.

Langsiktige plasseringer

Aksjer og andre verdipapirer med lang eierhorisont er klassifisert som anleggsmidler og er verdsatt til opprinnelig kostpris. Kostmetoden innebærer at aksjeposten vises i balansen til historisk anskaffelseskost fratrukket eventuell nedskrivning. Andelen av de eide selskapenes årsresultat vises ikke annet enn i note.

Nedskrivninger foretas enkeltvis dersom antatt virkelig verdi er lavere enn kostpris og dette ikke er av forbigående art.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer 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. Midlertidige skattereduserende og skatteøkende forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel/-forpliktelse er balanseført.



Miliarium Invest AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 2

Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte.

Note 3

Andre aksjer

<i>Miliarium Invest AS har eierandel i følgende selskap:</i>	<i>Eierandel/ stemmerett</i>	<i>Kostpris</i>	<i>Bokført verdi</i>
Jet Seafood AS	15,88 %	500 000	500 000
Cubit AS	12,81 %	4 182 694	4 182 694
Inixy AS	18,00 %	0	0

Aksjene er bokført til anskaffelseskost. De var tidligere eid av Miles AS. Aksjeposten i Jet Seafood AS var der nedskrevet til kr 500 000, mens opprinnelig kostpris var kr 1 975 548. Inixy AS er slått konkur i 2022. Aksjenes kostpris var kr 0.

Note 4

Fordringer med forfall senere enn ett år

	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Andre fordringer (anleggsmidler)	10 583 062	10 402 926

Delkredereavsetning beløper seg til kr 2 885 021.

Note 5

Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	<i>Antall</i>	<i>Pålydende</i>	<i>Balanseført</i>
Ordinære aksjer	117 647	1	117 647
Sum	117 647	1	117 647



Miliarium Invest AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Aksjene har like rettigheter.

Eierstruktur

De største aksjonærene pr 31.12. var:

	<i>Ordinære aksjer</i>	<i>Eierandel</i>	<i>Stemmeandel</i>
Vence Invest AS	23 968	20,37 %	20,37 %
TGO AS	23 968	20,37 %	20,37 %
Ineo AS	22 844	19,42 %	19,42 %
Villamar AS	17 993	15,29 %	15,29 %
New Vence Invest AS	9 057	7,70 %	7,70 %
Semundseth Holding AS	2 205	1,87 %	1,87 %
Trygve Skibeli	1 912	1,63 %	1,63 %
WiNo Invest AS	1 542	1,31 %	1,31 %
Sum > 1 % eierandel	103 489	87,97 %	87,97 %
Sum øvrige	14 158	12,03 %	12,03 %
Totalt antall aksjer	117 647	100,00 %	100,00 %

Aksjer eid av daglig leder/styremedlemmene:

Tom Georg Olsen (daglig leder og styrets leder), eier av TGO AS

Bjørn Olav Semundseth (styremedlem), eier av Semundseth Holding AS

Gøran Skeie Ellingsen (styremedlem), eier av New Vence Invest AS

Magnulf Ulstein Pilskog (styremedlem), eier av Ineo AS og deleier i Villamar AS

Note 6

Egenkapital

<i>Årets endring i egenkapital</i>	<i>Aksje-kapital</i>	<i>Overkurs</i>	<i>Annen innskutt egenkapital</i>	<i>Annen egenkapital</i>	<i>Sum</i>
Egenkapital 01.01.	117 647	15 187 065	0	3 541	15 308 253
Årsresultat	0	0	0	885 809	885 809
Egenkapital 31.12.	117 647	15 187 065	0	889 349	16 194 061



Miliarium Invest AS

Noter til årsregnskapet for 2021

Note 7
Skatt

Årets skattekostnad består av:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Betalbar skatt	30 870	998
Endring utsatt skatt	<u>0</u>	<u>0</u>
Netto skattekostnad	<u>30 870</u>	<u>998</u>

	<u>31.12.21</u>	<u>31.12.20</u>	<u>Endring</u>
<i>Utsatt skatt:</i>			
Netto grunnlag	0	0	0
Utsatt skatt 22 %	0	0	0