



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 583 664
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IDEELL INVEST AS
Forretningsadresse: Hellebekkveien 10
3057 SOLBERGELVA

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: Glenn Syvaldsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 20.07.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1 | 1 500 801 | 663 026 |
| Sum inntekter | | 1 500 801 | 663 026 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | | | |
| Annen driftskostnad | | 415 522 | 416 075 |
| Sum kostnader | | 415 522 | 416 075 |
| Driftsresultat | | 1 085 279 | 246 951 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 7 |
| Annen finansinntekt | | 1 179 | |
| Sum finansinntekter | | 1 179 | 7 |
| Annen rentekostnad | | 285 663 | 360 720 |
| Sum finanskostnader | | 285 663 | 360 720 |
| Netto finans | | -284 484 | -360 713 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 800 795 | -113 762 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 84 016 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 716 779 | -113 762 |
| Årsresultat | | 716 779 | -113 762 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 406 347 | -113 762 |
| Annen egenkapital | | 310 432 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 716 779 | -113 762 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 4 | 7 503 519 | 9 762 898 |
| Sum varige driftsmidler | | 7 503 519 | 9 762 898 |
| Andre fordringer | | | |
| Sum anleggsmidler | | 7 503 519 | 9 762 898 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 8 000 | |
| Andre fordringer | | 1 867 | 1 867 |
| Sum fordringer | | 9 867 | 1 867 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 29 458 | 45 401 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 29 458 | 45 401 |
| Sum omløpsmidler | | 39 325 | 47 268 |
| SUM EIENDELER | | 7 542 844 | 9 810 166 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00) | 7 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | | 310 432 | |
| Udekket tap | 5 | | 406 347 |
| Sum opptjent egenkapital | | 310 432 | -406 347 |
| Sum egenkapital | | 340 432 | -376 347 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 6 286 530 | 8 480 474 |
| Ansvarlig lånekapital | 6 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 7 286 530 | 9 480 474 |
| Sum langsiktig gjeld | | 7 286 530 | 9 480 474 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | -11 041 | 14 150 |
| Betalbar skatt | | 84 016 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | -157 093 | 691 890 |
| Sum kortsiktig gjeld | | -84 118 | 706 040 |
| Sum gjeld | | 7 202 412 | 10 186 514 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 542 844 | 9 810 166 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 600955

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 583 664
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IDEELL INVEST AS
Forretningsadresse: Hellebekkveien 10
3057 SOLBERGELVA

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: Glenn Syvaldsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: 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

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 916 583 664
IDEELL INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|-------------|------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | 1 | 1 500 801 | 663 026 |
| Sum inntekter | | 1 500 801 | 663 026 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | | | |
| Annen driftskostnad | | 415 522 | 416 075 |
| Sum kostnader | | 415 522 | 416 075 |
| Driftsresultat | | 1 085 279 | 246 951 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 7 |
| Annen finansinntekt | | 1 179 | |
| Sum finansinntekter | | 1 179 | 7 |
| Annen rentekostnad | | 285 663 | 360 720 |
| Sum finanskostnader | | 285 663 | 360 720 |
| Netto finans | | -284 484 | -360 713 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 84 016 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 716 779 | -113 762 |
| Årsresultat | | 716 779 | -113 762 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 406 347 | -113 762 |
| Annen egenkapital | | 310 432 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 716 779 | -113 762 |



Organisasjonsnr: 916 583 664
IDEELL INVEST AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og
annen fast eiendom

4

7 503 519

9 762 898

Sum varige driftsmidler

7 503 519

9 762 898

Andre fordringer

Sum anleggsmidler

7 503 519

9 762 898

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

8 000

Andre fordringer

1 867

1 867

Sum fordringer

9 867

1 867

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

29 458

45 401

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

29 458

45 401

Sum omløpsmidler

39 325

47 268

SUM EIENDELER

7 542 844

9 810 166

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 300,00)

7

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

310 432

Udekket tap

5

406 347

Sum opptjent egenkapital

310 432

-406 347

Sum egenkapital

340 432

-376 347

Gjeld



| | | |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|
| Langsiktig gjeld | | |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Gjeld til | | |
| kredittinstitusjoner | 6 286 530 | 8 480 474 |
| Ansvarlig lånekapital | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 7 286 530 | 9 480 474 |
| Sum langsiktig gjeld | 7 286 530 | 9 480 474 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | -11 041 | 14 150 |
| Betalbar skatt | 84 016 | |
| Annen kortsiktig gjeld | -157 093 | 691 890 |
| Sum kortsiktig gjeld | -84 118 | 706 040 |
| Sum gjeld | 7 202 412 | 10 186 514 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 7 542 844 | 9 810 166 |



Organisasjonsnr: 916 583 664
IDEELL INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Ideell Invest AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 – Regnskapsprinsipper

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

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del av tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Salgsinntekter

Leieinntekter inntektsføres i henhold til kontrakt og etter opptjening.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, 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 etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 27% 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



Ideell Invest AS – noter til regnskap 2020

Note 2 – Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Ingen lønnskostnader i 2020

Selskapet er ikke pliktig til å opprette obligatorisk tjenstepensjon.

Det har ikke blitt utbetalt styrehonorar eller ytelser til daglig leder.

Note 3 – Skatt

| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | -113 762 | -130 798 |
| Skattefrie inntekter, utbytte mv | | |
| Verdireduksjon finansielle instr. vurdert virk. Verdi | | |
| Regnskapsmessig tap realisasjon aksjer | | |
| 3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden | | |
| Tilbakeføring av inntektsført utbytte | | |
| Regnskapsmessig gev.realisasjon av aksjer | | - |
| Endring i midlertidige forskjeller | | |
| Sum foreløpig skattegrunnlag | - 113 762 | - 130 798 |
| Fremførbart underskudd fra 2018 | 0 | 0 |
| Sum årets skattegrunnlag | 0 | 0 |
| 22% selskapsskatt | 0 | 0 |

| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller:</i> | 2020 | 2019 |
|--|-----------------|------------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | <u>-418 903</u> | <u>- 305 141</u> |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 25/27% utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til god regnskapsskikk for små foretak.



Ideell Invest AS noter til regnskap 2019

Note 4 – Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Boliger inkl tomter |
|-----------------------------|----------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020 | 9 762 898 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2020 | 9 762 898 |
| Bokført verdi 31.12.2020 | 9 762 898 |

Note 5 – Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen kapital | Sum |
|--------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01 | 30 000 | - 292 586 | - 262 586 |
| Årsresultat | | -113 762 | -113 762 |
| Egenkapital 31.12 | 30 000 | -406 348 | - 376 348 |

Da aksjekapitalen er tapt i sin helhet, har styret gjort tiltak for at denne skal bli positiv i løpet av 2021.

Note 6 – Ansvarlig lånekapital

Lånet løper uten nedbetaling inntil videre og nedbetaling skal vurderes ut fra utviklingen i prosjektene. Avtale om nedbetaling må godkjennes av Sparebanken Øst. Lånet skal kunne konverteres til aksjer i selskapet ved rettet emisjon.

Note 7 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|---------------|------------------|--------------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 300 | 30 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|--------------|------------------------|------------------|--------------------|
| Syvaldsen AS | 100 | 100% | 100% |

