



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 245 707
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ILLUSION INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Harald Ulset Evensen
Loholt alle 42F
7049 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Markus Grindberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.06.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 15.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	82 168	118 905
Sum kostnader		82 168	118 905
Driftsresultat		-82 168	-118 905
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42 480	3 672
Annen finansinntekt		5 020 218	1 582 741
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	2 713 512
Sum finansinntekter		5 062 698	4 299 925
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	1 422 966	0
Annen rentekostnad		2	73
Annen finanskostnad		274 268	254 527
Sum finanskostnader		1 697 237	254 600
Netto finans		3 365 461	4 045 325
Resultat før skattekostnad		3 283 293	3 926 420
Årsresultat		3 283 293	3 926 420
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3	1 300 000	300 000
Annen egenkapital	3	1 983 293	3 626 420
Sum overføringer og disponeringer		3 283 293	3 926 420



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	249 750	249 750
Sum finansielle anleggsmidler		249 750	249 750
Sum anleggsmidler		249 750	249 750
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	16 635 337	17 714 625
Markedsbaserte obligasjoner	2	4 397 188	5 891 204
Sum investeringer		21 032 525	23 605 829
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 638 848	85 460
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 638 848	85 460
Sum omløpsmidler		26 671 373	23 691 289
SUM EIENDELER		26 921 123	23 941 039

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Overkurs	3	436 278	436 278
Sum innskutt egenkapital		466 278	466 278
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	24 904 373	22 921 079
Sum opptjent egenkapital		24 904 373	22 921 079
Sum egenkapital		25 370 650	23 387 357
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		50	64
Leverandørgjeld		673	3 868
Utbytte	3	1 300 000	300 000
Annen kortsiktig gjeld		249 750	249 750
Sum kortsiktig gjeld		1 550 473	553 682
Sum gjeld		1 550 473	553 682
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 921 123	23 941 039



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 536126

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 245 707
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ILLUSION INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Harald Ulset Evensen
Loholt alle 42F
7049 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Markus Grindberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.06.2025

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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 14.06.2025

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: 923 245 707
ILLUSION INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	82 168	118 905
Sum kostnader		82 168	118 905
Driftsresultat		-82 168	-118 905
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42 480	3 672
Annen finansinntekt		5 020 218	1 582 741
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	2 713 512
Sum finansinntekter		5 062 698	4 299 925
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	1 422 966	0
Annen rentekostnad	2		73
Annen finanskostnad		274 268	254 527
Sum finanskostnader		1 697 237	254 600
Netto finans		3 365 461	4 045 325
Resultat før skattekostnad		3 283 293	3 926 420
Årsresultat		3 283 293	3 926 420
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	3	1 300 000	300 000
Annen egenkapital	3	1 983 293	3 626 420
Sum overføringer og disponeringer		3 283 293	3 926 420



Organisasjonsnr: 923 245 707
ILLUSION INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0

Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0

Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	249 750	249 750
Sum finansielle anleggsmidler		249 750	249 750
Sum anleggsmidler		249 750	249 750

Omløpsmidler
Varer

Fordringer			
Sum fordringer		0	0

Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	16 635 337	17 714 625
Markedsbaserte obligasjoner	2	4 397 188	5 891 204
Sum investeringer		21 032 525	23 605 829

Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 638 848	85 460
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 638 848	85 460

Sum omløpsmidler		26 671 373	23 691 289
------------------	--	------------	------------

SUM EIENDELER		26 921 123	23 941 039
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Overkurs	3	436 278	436 278
Sum innskutt egenkapital		466 278	466 278

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	3	24 904 373	22 921 079
Sum opptjent egenkapital		24 904 373	22 921 079
Sum egenkapital		25 370 650	23 387 357
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		50	64
Leverandørgjeld		673	3 868
Utbytte	3	1 300 000	300 000
Annen kortsiktig gjeld		249 750	249 750
Sum kortsiktig gjeld		1 550 473	553 682
Sum gjeld		1 550 473	553 682
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 921 123	23 941 039



Organisasjonsnr: 923 245 707
ILLUSION INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Klassifisering og vurdering av balanseposter Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Gevinst og tap bokføres som enten finansinntekt eller finanskostnad. Aksjer klassifisert som anleggsmidler er investeringer som er ment å beholdes over tid. Disse vurderes til anskaffelseskost, med mindre det foreligger indikasjoner på verdifall. Dersom virkelig verdi er lavere enn bokført verdi og verdifallet anses å være varig, foretas nedskrivning til virkelig verdi. Nedskrivninger reverseres dersom grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, markedsverdi prinsippet for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.

Note

1

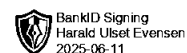
Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

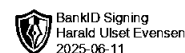
Forretningskontor for morselskapet



Årsregnskap for
ILLUSION INVEST AS
923245707
Regnskapsår
01.01.2024 - 31.12.2024



ILLUSION INVEST AS
923 245 707

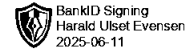


Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	-82 168	-118 905
Sum driftskostnader		-82 168	-118 905
Driftsresultat		-82 168	-118 905
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		42 480	3 672
Annen finansinntekt		5 020 218	1 582 741
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	2 713 512
Sum finansinntekter		5 062 698	4 299 925
Finanskostnader			
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	-1 422 966	0
Annen rentekostnad		-2	-73
Annen finanskostnad		-274 268	-254 527
Sum finanskostnader		-1 697 237	-254 600
Netto finans		3 365 461	4 045 325
Årsresultat		3 283 293	3 926 420
Overføringer			
Ordinært utbytte	3	1 300 000	300 000
Annen egenkapital	3	1 983 293	3 626 420
Sum overføringer		3 283 293	3 926 420



ILLUSION INVEST AS
923 245 707

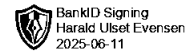


Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	249 750	249 750
Sum finansielle anleggsmidler		249 750	249 750
Sum anleggsmidler		249 750	249 750
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	16 635 337	17 714 625
Markedsbaserte obligasjoner	2	4 397 188	5 891 204
Sum investeringer		21 032 525	23 605 829
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 638 848	85 460
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 638 848	85 460
Sum omløpsmidler		26 671 373	23 691 289
SUM EIENDELER		26 921 123	23 941 039



ILLUSION INVEST AS
923 245 707



Balanse

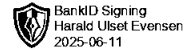
	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Overkurs	3	436 278	436 278
Sum innskutt egenkapital		466 278	466 278
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	24 904 373	22 921 079
Sum opptjent egenkapital		24 904 373	22 921 079
Sum egenkapital		25 370 650	23 387 357
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		50	64
Leverandørgjeld		673	3 868
Utbytte	3	1 300 000	300 000
Annen kortsiktig gjeld		249 750	249 750
Sum kortsiktig gjeld		1 550 473	553 682
Sum gjeld		1 550 473	553 682
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 921 123	23 941 039

TRONDHEIM, 11.06.2025

Harald Ulset Evensen
styrets leder



ILLUSION INVEST AS
923 245 707



Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Gevinst og tap bokføres som enten finansinntekt eller finanskostnad.

Aksjer klassifisert som anleggsmidler er investeringer som er ment å beholdes over tid. Disse vurderes til anskaffelseskost, med mindre det foreligger indikasjoner på verdifall. Dersom virkelig verdi er lavere enn bokført verdi og verdifallet anses å være varig, foretas nedskrivning til virkelig verdi. Nedskrivninger reverseres dersom grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, markedsverdi prinsippet for markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

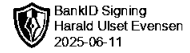
Skatt

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2023 til 2024.



ILLUSION INVEST AS
923 245 707



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Markedsbaserte finansielle instrumenter

Markedsmessige verdipapirer	Anskaffelseskost	Markedsverdi	Urealisert verdiendring 31.12
Markedsmessige aksjer	13 894 259	16 635 337	2 741 077
Markedsmessige obligasjoner	4 237 602	4 397 188	159 587
Sum investeringer	18 131 861	21 032 525	2 900 664

Resultatført verdiendringer er -1 422 966.

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2023	30 000	436 278	22 921 079	23 387 357
Årsresultat	0	0	3 283 293	3 283 293
Avsatt utbytte	0	0	-1 300 000	-1 300 000
Egenkapital 31.12.2024	30 000	436 278	24 904 373	25 370 650

Note 4 - Langsiktige investeringer

Anleggsaksjer	2024	2023
Kantega AS	249 750	249 750
Sum	249 750	249 750

Virkelig verdi antas å være høyere enn bokført verdi.