



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - 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: 01.01.2021 - 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: Harald Ulset Evensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 10.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	35 011	25 414
Sum kostnader		35 011	25 414
Driftsresultat		-35 011	-25 414
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		869	1 827
Annen finansinntekt		1 155 105	359 615
Verdøkning av markedsb. finansielle oml.m		2 379 077	1 850 657
Sum finansinntekter		3 535 051	2 212 098
Annen finanskostnad		82 403	618 813
Sum finanskostnader		82 403	618 813
Netto finans		3 452 648	1 593 286
Ordinært resultat før skattekostnad		3 417 637	1 567 872
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 417 637	1 567 872
Årsresultat		3 417 637	1 567 872
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 417 637	1 567 872
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	4	1 500 000	
Ordinært utbytte	4	600 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital	4	1 317 637	567 872
Sum overføringer og disponeringer		3 417 637	1 567 872



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	249 750	249 750
Sum finansielle anleggsmidler		249 750	249 750
Sum anleggsmidler		249 750	249 750
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	18 242 571	17 335 845
Markedsbaserte obligasjoner	6	6 409 179	4 903 686
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6	83 189	
Sum investeringer		24 734 939	22 239 531
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	137 936	215 732
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 936	215 732
Sum omløpsmidler		24 872 875	22 455 263
SUM EIENDELER		25 122 625	22 705 013
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	30 000	30 000
Overkurs	4	436 278	436 278
Sum innskutt egenkapital		466 278	466 278



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	22 306 025	20 988 388
Sum opptjent egenkapital		22 306 025	20 988 388
Sum egenkapital		22 772 303	21 454 666
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		572	598
Utbytte	3,4	600 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld	9	1 749 750	249 750
Sum kortsiktig gjeld		2 350 322	1 250 348
Sum gjeld		2 350 322	1 250 348
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 122 625	22 705 013



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 356104

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: 01.01.2021 - 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: Harald Ulset Evensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 30.05.2022

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: 923 245 707
ILLUSION INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	35 011	25 414
Sum kostnader		35 011	25 414
Driftsresultat		-35 011	-25 414
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		869	1 827
Annen finansinntekt		1 155 105	359 615
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		2 379 077	1 850 657
Sum finansinntekter		3 535 051	2 212 098
Annen finanskostnad		82 403	618 813
Sum finanskostnader		82 403	618 813
Netto finans		3 452 648	1 593 286
Ordinært resultat før skattekostnad		3 417 637	1 567 872
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 417 637	1 567 872
Årsresultat		3 417 637	1 567 872
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 417 637	1 567 872
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	4	1 500 000	
Ordinært utbytte	4	600 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital	4	1 317 637	567 872
Sum overføringer og disponeringer		3 417 637	1 567 872



Organisasjonsnr: 923 245 707
ILLUSION INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

5

249 750

249 750

Sum finansielle anleggsmidler

249 750

249 750

Sum anleggsmidler

249 750

249 750

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

6

18 242 571

17 335 845

Markedsbaserte obligasjoner

6

6 409 179

4 903 686

Andre markedsbaserte finansielle instrumenter

6

83 189

Sum investeringer

24 734 939

22 239 531

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.

7

137 936

215 732

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

137 936

215 732

Sum omløpsmidler

24 872 875

22 455 263

SUM EIENDELER

25 122 625

22 705 013

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

4, 8

30 000

30 000

Overkurs

4

436 278

436 278

Sum innskutt egenkapital

466 278

466 278

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

4

22 306 025

20 988 388

Sum opptjent egenkapital

22 306 025

20 988 388

Sum egenkapital

22 772 303

21 454 666



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		572	598
Utbytte	3,4	600 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld	9	1 749 750	249 750
Sum kortsiktig gjeld		2 350 322	1 250 348
Sum gjeld		2 350 322	1 250 348
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 122 625	22 705 013



Organisasjonsnr: 923 245 707
ILLUSION INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Illusion Invest AS**

Organisasjonsnr. 923245707

Utarbeidet av:

Bachke & Co. A/S
Autorisert regnskapsførerselskap
Fjordgata 11
7010 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 910518488



Illusion Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	35 011	25 414
Sum driftskostnader		35 011	25 414
DRIFTSRESULTAT		(35 011)	(25 414)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		2 379 077	1 850 657
Annen renteinntekt		869	1 827
Annen finansinntekt		1 155 105	359 615
Sum finansinntekter		3 535 051	2 212 098
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		82 403	618 813
Sum finanskostnader		82 403	618 813
NETTO FINANSPOSTER		3 452 648	1 593 286
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		3 417 637	1 567 872
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		3 417 637	1 567 872
ÅRSRESULTAT		3 417 637	1 567 872
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	600 000	1 000 000
Tilleggsutbytte	4	1 500 000	0
Overføringer annen egenkapital	4	1 317 637	567 872
SUM OVERF. OG DISP.		3 417 637	1 567 872

Årsregnskap for Illusion Invest AS

Organisasjonsnr. 923245707



Illusion Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	249 750	249 750
Sum finansielle anleggsmidler		249 750	249 750
SUM ANLEGGSMIDLER		249 750	249 750
OMLØPSMIDLER			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	18 242 571	17 335 845
Markedsbaserte obligasjoner	6	6 409 179	4 903 686
Andre markedsbaserte finansielle instr.	6	83 189	0
Sum investeringer		24 734 939	22 239 531
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	137 936	215 732
SUM OMLØPSMIDLER		24 872 875	22 455 263
SUM EIENDELER		25 122 625	22 705 013
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	30 000	30 000
Overkurs	4	436 278	436 278
Sum innskutt egenkapital		466 278	466 278
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	22 306 025	20 988 388
Sum opptjent egenkapital		22 306 025	20 988 388
SUM EGENKAPITAL		22 772 303	21 454 666
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		573	598
Utbytte	3,4	600 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld	9	1 749 750	249 750
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 350 323	1 250 348
SUM GJELD		2 350 323	1 250 348
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 122 625	22 705 013

Trondheim, 24. mai 2022



Harald Ulset Evensen
Styreleder



Illusion Invest AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapets verdipapirportefølje forventes ikke som følge av koronaviruset å påvirke selskapets virksomhet og økonomiske stilling vesentlig i 2021. Selskapets økonomisk og finansiell stilling er god.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Omløpsaksjer/fond vurderes til markedspris.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Verdipapirer

Verdipapirinvesteringer føres opp som omløpsmidler i balansen. Omløpsmidlene vurderes til markedsverdi for børsbaserte investeringer. Øvrige omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelsesverdi og markedsverdi. Verdipapirinvesteringer som er myntet på langsiktig eie, er som hovedregel ført som anleggsmidler, og er vurdert ift. nedskrivning dersom virkelig verdi er lavere enn kostpris.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Selskapet bokfører ikke utsatt skattefordel.



Illusion Invest AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pålagt å ha obligatorisk pensjonsordning. Selskapet har fravalgt revisor.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	3 417 637
+/- Endr. forskj, som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	27 974
+/- Permanente forskjeller	-3 445 611
= Grunnlag for årets skattekostnad	0
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	-27 974
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	27 974
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	0
= Skattekostnad i resultatregnskapet	0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	92 995	65 021
= Grunnlag utsatt skatt	-92 995	-65 021
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	92 995	65 021
= Grunnlag utsatt skattefordel	92 995	65 021
Utsatt skattefordel	20 458	14 305
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	92 995	65 023
Ikke bokført utsatt skattefordel	20 458	14 305
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Illusion Invest AS

Noter 2021**Note 4 - Egenkapital**

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	436 278	20 988 388	21 454 666
+Fra årets resultat			3 417 637	3 417 637
-Avsatt utbytte			-600 000	-600 000
-Tilleggsutbytte			-1 500 000	-1 500 000
Pr 31.12.	30 000	436 278	22 306 025	22 772 303

Note 5 - Investeringer i aksjer og andeler

	2021	2020
Norske aksjer	249 750	249 750
Sum Investeringer i aksjer og andeler	249 750	249 750

Virkelig verdi antas å være høyere enn bokført verdi.

Note 6 - Markedsbaserte aksjer/rentefond

	2021	2020
Markedsbaserte aksjer/aksjefond	698 800	300 000
Markedsbasert aksjer	366 287	293 559
Markedsbaserte aksjefond utl.	12 183 543	14 220 823
Markedsbaserte aksjer u/FM	54 349	0
Urealisert verdi aksjer/aksjefo	4 939 594	2 521 463
Sum Markedsbaserte aksjer/fond	18 242 571	17 335 845
Markedsbaserte rentefond	6 232 037	4 703 337
Urealisert verdi rentefond	177 142	200 349
Sum Markedsbaserte rentefond	6 409 179	4 903 686
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		
Bitcoin o.a. virtuelle valutaer	99 036	0
Urealisert verdi virtuelle valu	(15 847)	0
Sum Andre markedsbaserte finansielle instr.	83 189	0

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Ingen av selskapets midler er bundet i skattetrekksmidler.



Illusion Invest AS

Noter 2021

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 30000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.
Samtlige aksjer eies av Harald Ulset Evensen

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
Gjeld til eier	1 719 750	249 750

Det er ikke foretatt renteberegning av lånet, og det foreligger ingen bestemt nedbetalingsplan.



Illusion Invest AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapets verdipapirportefølje forventes ikke som følge av koronaviruset å påvirke selskapets virksomhet og økonomiske stilling vesentlig i 2021. Selskapets økonomisk og finansiell stilling er god.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Omløpsaksjer/fond vurderes til markedspris.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Verdipapirer

Verdipapirinvesteringer føres opp som omløpsmidler i balansen. Omløpsmidlene vurderes til markedsverdi for børsbaserte investeringer. Øvrige omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelsesverdi og markedsverdi. Verdipapirinvesteringer som er myntet på langsiktig eie, er som hovedregel ført som anleggsmidler, og er vurdert ift. nedskrivning dersom virkelig verdi er lavere enn kostpris.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Selskapet bokfører ikke utsatt skattefordel.



Illusion Invest AS

Noter 2021

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pålagt å ha obligatorisk pensjonsordning.
Selskapet har fravalgt revisor.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	3 417 637
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	27 974
+/- Permanente forskjeller	-3 445 611
= Grunnlag for årets skattekostnad	0
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	-27 974
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	27 974
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	0
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	0
= Skattekostnad i resultatregnskapet	0

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	92 995	65 021
= Grunnlag utsatt skatt	-92 995	-65 021
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	92 995	65 021
= Grunnlag utsatt skattefordel	92 995	65 021
Utsatt skattefordel	20 458	14 305
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	92 995	65 023
Ikke bokført utsatt skattefordel	20 458	14 305
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter for Illusion Invest AS

Organisasjonsnr. 923245707



Illusion Invest AS

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	436 278	20 988 388	21 454 666
+Fra årets resultat			3 417 637	3 417 637
-Avsatt utbytte			-600 000	-600 000
-Tilleggsutbytte			-1 500 000	-1 500 000
Pr 31.12.	30 000	436 278	22 306 025	22 772 303

Note 5 - Investeringer i aksjer og andeler

	2021	2020
Norske aksjer	249 750	249 750
Sum Investeringer i aksjer og andeler	249 750	249 750

Virkelig verdi antas å være høyere enn bokført verdi.

Note 6 - Markedsbaserte aksjer/rentefond

	2021	2020
Markedsbaserte aksjer/aksjefond	698 800	300 000
Markedsbasert aksjer	366 287	293 559
Markedsbaserte aksjefond utl.	12 183 543	14 220 823
Markedsbaserte aksjer u/FM	54 349	0
Urealisert verdi aksjer/aksjefo	4 939 594	2 521 463
Sum Markedsbaserte aksjer/fond	18 242 571	17 335 845
Markedsbaserte rentefond	6 232 037	4 703 337
Urealisert verdi rentefond	177 142	200 349
Sum Markedsbaserte rentefond	6 409 179	4 903 686
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		
Bitcoin o.a. virtuelle valutaer	99 036	0
Urealisert verdi virtuelle valu	(15 847)	0
Sum Andre markedsbaserte finansielle instr.	83 189	0

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Ingen av selskapets midler er bundet i skattetrekksmidler.



Illusion Invest AS

Noter 2021

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 30000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.
Samtlige aksjer eies av Harald Ulset Evensen

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
Gjeld til eier	1 719 750	249 750

Det er ikke foretatt renteberegning av lånet, og det foreligger ingen bestemt nedbetalingsplan.



Illusion Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	35 011	25 414
Sum driftskostnader		35 011	25 414
DRIFTSRESULTAT		(35 011)	(25 414)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		2 379 077	1 850 657
Annen renteinntekt		869	1 827
Annen finansinntekt		1 155 105	359 615
Sum finansinntekter		3 535 051	2 212 098
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		82 403	618 813
Sum finanskostnader		82 403	618 813
NETTO FINANSPOSTER		3 452 648	1 593 286
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		3 417 637	1 567 872
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		3 417 637	1 567 872
ÅRSRESULTAT		3 417 637	1 567 872
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	600 000	1 000 000
Tilleggsutbytte	4	1 500 000	0
Overføringer annen egenkapital	4	1 317 637	567 872
SUM OVERF. OG DISP.		3 417 637	1 567 872



Illusion Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	249 750	249 750
Sum finansielle anleggsmidler		249 750	249 750
SUM ANLEGGSMIDLER		249 750	249 750
OMLØPSMIDLER			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	18 242 571	17 335 845
Markedsbaserte obligasjoner	6	6 409 179	4 903 686
Andre markedsbaserte finansielle instr.	6	83 189	0
Sum investeringer		24 734 939	22 239 531
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	137 936	215 732
SUM OMLØPSMIDLER		24 872 875	22 455 263
SUM EIENDELER		25 122 625	22 705 013
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,8	30 000	30 000
Overkurs	4	436 278	436 278
Sum innskutt egenkapital		466 278	466 278
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	22 306 025	20 988 388
Sum opptjent egenkapital		22 306 025	20 988 388
SUM EGENKAPITAL		22 772 303	21 454 666
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		573	598
Utbytte	3,4	600 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld	9	1 749 750	249 750
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 350 323	1 250 348
SUM GJELD		2 350 323	1 250 348
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 122 625	22 705 013

Trondheim, 23. juli 2021

Harald Ulset Evensen
Styreleder



**Årsregnskap 2021
for
Illusion Invest AS**

Organisasjonsnr. 923245707

Utarbeidet av:

Bachke & Co. A/S
Autorisert regnskapsførerselskap
Fjordgata 11
7010 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 910518488