



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 120 612
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ILEFLOR INVEST AS
Forretningsadresse: U0101
Løkkesvingen 12C
3032 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Terje Haug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 26.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Forvaltningskostnader			31 022
Administrasjonskostnader		46 788	35 208
Annen kostnad			32 837
Sum kostnader		46 788	99 067
Driftsresultat		-46 788	-99 067
Finansinntekter og finanskostnader			
Utbytte		260 322	221 320
Realisert		29 084	102 739
Annen renteinntekt		82 292	22 989
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		541 156	
Sum finansinntekter		912 854	347 048
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			196 199
Annen finanskostnad		44 766	
Sum finanskostnader		44 766	196 199
Netto finans		868 088	150 849
Ordinært resultat før skattekostnad		821 300	51 782
Ordinært resultat etter skattekostnad		821 300	51 782
Årsresultat		821 300	51 782
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		821 300	51 782
Sum overføringer og disponeringer		821 300	51 782



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		28 826	18 872
Sum finansielle anleggsmidler		28 826	18 872
Sum anleggsmidler		28 826	18 872
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		7 212 160	6 620 372
Markedsbaserte obligasjoner		103 119	103 000
Sum investeringer		7 315 279	6 723 372
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 963 227	2 691 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 963 227	2 691 000
Sum omløpsmidler		10 278 506	9 414 372
SUM EIENDELER		10 307 332	9 433 244
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		4 800 000	4 800 000
Overkurs		29 000	29 000
Sum innskutt egenkapital		4 829 000	4 829 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent EK		5 063 093	4 241 793
Sum opptjent egenkapital		5 063 093	4 241 793
Sum egenkapital		9 892 093	9 070 793
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		415 239	362 451
Sum annen langsiktig gjeld		415 239	362 451
Sum langsiktig gjeld		415 239	362 451
Sum gjeld		415 239	362 451
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 307 332	9 433 244



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 688658

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 120 612
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ILEFLOR INVEST AS
Forretningsadresse: U0101
Løkkesvingen 12C
3032 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Terje Haug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 30.07.2024



Organisasjonsnr: 997 120 612
ILEFLOR INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Forvaltningskostnader			31 022
Administrasjonskostnader		46 788	35 208
Annen kostnad			32 837
Sum kostnader		46 788	99 067
Driftsresultat		-46 788	-99 067
Finansinntekter og finanskostnader			
Utbytte		260 322	221 320
Realisert		29 084	102 739
Annen renteinntekt		82 292	22 989
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		541 156	
Sum finansinntekter		912 854	347 048
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			196 199
Annen finanskostnad		44 766	
Sum finanskostnader		44 766	196 199
Netto finans		868 088	150 849
Ordinært resultat før skattekostnad		821 300	51 782
Ordinært resultat etter skattekostnad		821 300	51 782
Årsresultat		821 300	51 782
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		821 300	51 782
Sum overføringer og disponeringer		821 300	51 782



Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	415 239	362 451
Sum annen langsiktig gjeld	415 239	362 451
Sum langsiktig gjeld	415 239	362 451
Sum gjeld	415 239	362 451
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	10 307 332	9 433 244



Organisasjonsnr: 997 120 612
ILEFLOR 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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)



Årsberetning 2023 for

Ileflor Invest AS

Organisasjonsnummer 997120612





Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)

Årsberetning

2023

Ileflor Invest AS er et investeringsselskap. Virksomheten drives fra selskapets lokaler Løkksvingen 12 c i Drammen.

Virksomhet

Selskapets mål er å gi størst mulig årlig utbytte og verdistigning på underliggende papirer i selskapet.

Selskapet har inngått forvaltningsavtale med Formuesforvaltning.

Selskapet benytter tjenester fra Formue, DNB Markets, Nordnet og Prize Capital Markets.

Resultat og finansiell stilling

Årsresultat for 2023 er NOK 821 300 etter skatt. Selskapets likviditet er god.

Fortsatt drift

Styret mener at årsregnskapet gir et riktig bilde av Ileflor Invest AS eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift av selskapet er til stede. Styret kjenner ikke til forhold etter regnskapsårets slutt som har innvirkning på avlagte årsregnskap.

Ansatte, likestilling og miljø

Ileflor Invest AS har ingen ansatte. Daglig ledelse utøves av aksjonær Terje Haug. Daglig leder er også regnskapsfører. Arbeidet er ulønnet.

Styret består av en kvinne og fire menn (20 %).

Selskapets virksomhet består i investeringer i finansielle instrumenter og har i 2023 ikke drevet noen virksomhet som forurensar det ytre miljø.

Utsiktene fremover

Den økonomiske utviklingen i verdensøkonomien har vært sterkt preget av krigen i Ukraina. Ileflor Invest AS forventer at usikkerhet vil prege aksjemarkedet fremover og beholder en nøytral vektning av aksjer. Selskapet er noe diversifisert, men har hovedvekt på norske selskaper. Vi tror at finansmarkedet vil være volatil fremover og beholder en verdibevarende strategi. Selskapet vil fremover iverksette tiltak for å bedre diversifiseringen og vil derfor vekte ned i olje og opp innen teknologi og miljøvennlig energi.



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)

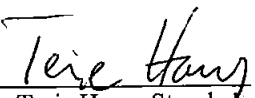
Disponering av resultat og utbytte

Årets resultat på 821 300 NOK avsettes i sin helhet til opptjent egenkapital.

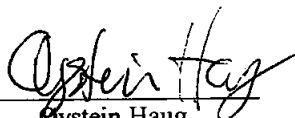
Selskapet har etter årets disponeringer en samlet egenkapital på NOK 9 892 093.


Styret i Ileflor Invest AS

Drammen den 05. mai 2024


Terje Haug, Styreleder


Kristian Haug



Øystein Haug


Katrine Haug


Kåre Haug



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)



Utdrag av noter til årsregnskap 2023 for

Ileflor Invest AS

Organisasjonsnummer 997120612



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)

Note 1 – Generell informasjon

Ileflor Invest AS er et norsk aksjeselskap som ble stiftet 10.06.2011. Selskapets formål er kjøp, salg og utleie av fast eiendom, samt investering og handel med aksjer og verdipapirer, herunder lånefinansierte investeringer med verdipapirer, råvarer og valuta, hvor selskapet kan pantsette sine aktiva i den forbindelse.

Selskapet kan medvirke i andre selskaper innen samme virksomhet, samt alt som hører naturlig til dette.

Note 2 – Sammendrag av regnskapsprinsipper

2.1 Basisprinsipper

Nedfor beskrives de viktigste regnskapsprinsipper som er benyttet ved utarbeidelse av årsregnskapet. Disse prinsippene er benyttet på samme måte i alle perioder som er presentert i regnskapet. Regnskap og noter presenteres i NOK.

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

2.2 Valuta

Selskapet investerer i hovedsak i egenkapitalinstrumenter notert i NOK, men har også noen investeringer notert i annen valuta som for eksempel SEK og EUR. Selskapets funksjonelle valuta er NOK. Dette er også presentasjonsvaluta. Balanseposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen til Norges Bank ved periodens slutt.

2.3 Finansielle eiendeler

Klassifisering av finansielle eiendeler til virkelig verdi over resultatet.

a) Anleggsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Med varig eie menes antatt eie ut over 3-5 år. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

b) Omløpsmidler

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv.) klassifiseres som omløpsmidler. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdis prinsipp samlet for porteføljen. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)

Regnskapsføring og måling

Vanlige kjøp og salg av investeringer regnskapsføres på avtaletidspunktet, som er den dagen selskapet forplikter seg til å kjøpe eller selge eiendelen. Finansielle eiendeler som føres til virkelig verdi over resultatet regnskapsføres ved anskaffelsen til virkelig verdi og transaksjonsutgiftene resultatføres. Investeringer fjernes fra balansen når rettighetene til å motta kontantstrømmer fra investeringen opphører eller når selskapet i all hovedsak har overført all risiko og hele gevinstpotensialet ved eierskapet. Finansielle eiendeler til virkelig verdi over resultatet måles til virkelig verdi etter første gangs balanseføring. Verdiendringen vises i resultatoppstillingen under linjen ”verdiøkning eller verdireduksjon på finansielle instrumenter”.

Realisert avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer realiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Utbytte fra finansielle eiendeler til virkelig verdi over resultatet er presentert i resultatoppstillingen som mottatt utbytte når selskapet har en rettighet til å motta betaling.

2.4 Virkelig verdi

Virkelig verdi av finansielle instrumenter som handles i aktive markeder er basert på markedspris på balansedagen. Et marked er betraktet som aktivt dersom markedskursene er enkelt og regelmessig tilgjengelig fra børs, handler, megler, og disse prisene representerer faktiske og regelmessige forekommende markedstransaksjoner mellom uavhengige parter. Markedsprisen som benyttes for finansielle eiendeler er gjeldende kjøpskurs.

2.5 Kontanter og kontantekvivalenter

Kontanter og kontantekvivalenter består av kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, lett omsettelige investeringer med maksimum løpetid på 3 måneders opprinnelig løpetid. Selskapet besitter normalt ikke kontanter. I balansen er trekk på kredittramme inkludert i kortsiktig gjeld.

2.6 Uoppgjorte handler

Uoppgjorte handler består av fordringer for instrumenter solgt og gjeld til meglere for instrumenter kjøpt, men hvor endelig oppgjør ikke har funnet sted.

2.7 Renteinntekter

Renteinntekter inkluderer renter fra kontanter og kontantekvivalenter og evt. gjeldsinstrumenter til virkelig verdi over resultatet.

2.8 Transaksjonskostnader

Transaksjonskostnader er inkludert i realisert avkastning.



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)

2.9 Betalbar skatt og utsatt skatt

Selskapet er underlagt skattereglene i Norge. Dette innebærer at en stor del av selskapets investeringer er omfattet av fritaksmetoden.

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.

2.10 Langsiktig lån

Lån regnskapsføres til virkelig verdi når utbetaling av lån finner sted.

2.11 Forvaltningshonorar

Forvaltningshonorarer regnskapsføres når selskapet har en forpliktelse til å dekke disse.

2.12 Utbytte

Utbyttebetalinger til selskapets aksjonærer klassifiseres som gjeld fra og med det tidspunkt utbyttet er fastsatt av generalforsamlingen.

Note 3 – Finansiell risikostyring

Alle investeringer i egenkapitalinstrumenter representerer risiko for tap på investert kapital. Maksimal tapsrisiko er begrenset til virkelig verdi som vist i selskapets balanse. Forvalter har mulighet til å benytte derivater i sin forvaltning av selskapets midler.

Selskapet lånefinansierer investeringer. Lånefinansiering øker eksponeringen for selskapet.

Note 4 – Aksjonærinformasjon

Selskapet har to aksjeklasser, A-aksjer og B-aksjer. På generalforsamlingen gir en A-aksje rett til å avgi en stemme. B-aksjene har kun møterett.

Oversikt over aksjonærer som innehar A-aksjer per 31.12.2023.

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel
Terje Haug	950 000	80 %
Øystein Haug	100 000	8 %
Kristian Haug	100 000	8 %
Katrine Haug	50 000	4 %



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)

Oversikt over aksjonærer som innehar B-aksjer per 31.12.2023.

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel
Terje Haug	1 180 000	33 %
Kristian Haug	1 100 000	30 %
Øystein Haug	1 100 000	30 %
Kåre Haug	100 000	3 %
Turid Haug	110 000	3 %
Katrine Haug	10 000	1 %

Note 5 – Disponering av årsresultat og avstemming av egenkapital

Styret foreslår overfor generalforsamlingen 30. juni 2024 at årets resultat på NOK 821 300 avsettes til opptjent egenkapital. Selskapet har etter årets disponeringer en samlet egenkapital på NOK 9 892 093.

Per 31.12.2023 er egenkapital per aksje 2,06 NOK.