



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: 10.06.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 24.06.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Forvaltningstjenester		6 000	6 000
Administrasjonskostnader		34 176	34 176
Annen kostnad		31 414	14 258
<b>Sum kostnader</b>		<b>71 590</b>	<b>54 434</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-71 590</b>	<b>-54 434</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Utbytte		179 437	139 361
Realisert		0	-709 971
Annen renteinntekt		9 464	8 323
Obligasjoner		3 269	21 493
Verdøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		67 102	1 324 424
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>259 272</b>	<b>783 630</b>
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	0
Annen rentekostnad		0	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>259 272</b>	<b>783 630</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>187 682</b>	<b>729 196</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>187 682</b>	<b>729 196</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>187 682</b>	<b>729 196</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		187 682	729 196
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>187 682</b>	<b>729 196</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		30 590	19 482
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>30 590</b>	<b>19 482</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>30 590</b>	<b>19 482</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		6 050 462	5 350 702
Markedsbaserte obligasjoner		103 000	93 310
<b>Sum investeringer</b>		<b>6 153 462</b>	<b>5 444 012</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 322 517	2 815 217
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 322 517</b>	<b>2 815 217</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 475 979</b>	<b>8 259 229</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 506 569</b>	<b>8 278 711</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		3 500 000	2 900 000
Overkurs		29 000	29 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 529 000</b>	<b>2 929 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Opptjent egenkapital		3 396 502	3 208 820
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 396 502</b>	<b>3 208 820</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>6 925 502</b>	<b>6 137 820</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		1 581 067	2 140 891
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 581 067</b>	<b>2 140 891</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 581 067</b>	<b>2 140 891</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 581 067</b>	<b>2 140 891</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 506 569</b>	<b>8 278 711</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 425884

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: 10.06.2021

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 15.06.2021



Organisasjonsnr: 997 120 612  
ILEFLOR INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Forvaltningstjenester		6 000	6 000
Administrasjonskostnader		34 176	34 176
Annen kostnad		31 414	14 258
<b>Sum kostnader</b>		<b>71 590</b>	<b>54 434</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-71 590</b>	<b>-54 434</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Utbytte		179 437	139 361
Realisert		0	-709 971
Annen renteinntekt		9 464	8 323
Obligasjoner		3 269	21 493
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		67 102	1 324 424
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>259 272</b>	<b>783 630</b>
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	0
Annen rentekostnad		0	0
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>259 272</b>	<b>783 630</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>187 682</b>	<b>729 196</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>187 682</b>	<b>729 196</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>187 682</b>	<b>729 196</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		187 682	729 196
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>187 682</b>	<b>729 196</b>



Organisasjonsnr: 997 120 612  
ILEFLOR INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	30 590	19 482
Sum finansielle anleggsmidler	30 590	19 482
Sum anleggsmidler	30 590	19 482

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Investeringer

Markedsbaserte aksjer	6 050 462	5 350 702
Markedsbaserte obligasjoner	103 000	93 310
Sum investeringer	6 153 462	5 444 012

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	2 322 517	2 815 217
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2 322 517	2 815 217

Sum omløpsmidler 8 475 979 8 259 229

**SUM EIENDELER** **8 506 569** **8 278 711**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	3 500 000	2 900 000
Overkurs	29 000	29 000
Sum innskutt egenkapital	3 529 000	2 929 000

##### Opptjent egenkapital

Opptjent egenkapital	3 396 502	3 208 820
Sum opptjent egenkapital	3 396 502	3 208 820

Sum egenkapital 6 925 502 6 137 820

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld



<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Øvrig langsiktig gjeld	1 581 067	2 140 891
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>1 581 067</b>	<b>2 140 891</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>1 581 067</b>	<b>2 140 891</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 581 067</b>	<b>2 140 891</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>8 506 569</b>	<b>8 278 711</b>



Organisasjonsnr: 997 120 612  
ILEFLOR INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

## Note

4

### Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
A-aksjer	1200000.00	1.00	1200000.00
B-aksjer	2300000.00	1.00	2300000.00

Aksjeeiere - fritekst	Antall	Eierandel	Aksjeklasse
Terje Haug	950000.00	27.14%	A-aksjer
Øystein Haug	100000.00	2.86%	A-aksjer
Kristian Haug	100000.00	2.86%	A-aksjer
Katrine Haug	50000.00	1.43%	A-aksjer
Øystein Haug	1040000.00	29.71%	B-aksjer
Kristian Haug	1040000.00	29.71%	B-aksjer
Katrine Haug	10000.00	0.29%	B-aksjer
Turid Haug	110000.00	3.14%	B-aksjer
Kåre Haug	100000.00	2.86%	B-aksjer

Sum	Sum antall	Sum eierandel
	3500000.00	100.00%

## Note

### Lønn og ytelser

Lønn	Årets	Fjorårets
	0.00	0.00

Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	0.00	0.00

## Note

### Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

### Ytelser til daglig leder

Ytelser	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
---------	------	--------------	---------------



**Note**

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Note**

**Skattekostnad**

**Resultatført skatt på ordinært resultat**


**Skattepliktig inntekt**

<u>Anvendelse av fremførbart underskudd</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

**Betalbar skatt i balansen**



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)



# Utdrag av noter til årsregnskap 2020 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 31.12.2020.

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel
Terje Haug	950 000	80 %
Øystein Haug	100 000	8 %
Kristian Haug	100 000	8 %
Katrine Haug	10 000	4 %



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)

---

Oversikt over aksjonærer som innehar B-aksjer per 31.12.2020.

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel
Kristian Haug	1 040 000	45 %
Øystein Haug	1 040 000	45 %
Kåre Haug	100 000	4 %
Turid Haug	110 000	5 %
Katrine Haug	10 000	1 %

## Note 5 – Disponering av årsresultat og avstemming av egenkapital

Styret foreslår overfor generalforsamlingen 23. juni 2021 at årets resultat på NOK 187 682 avsettes til opptjent egenkapital. Selskapet har etter årets disponeringer en samlet egenkapital på NOK 6 925 502.

Per 31.12.2020 er egenkapital per aksje 1,98 NOK.



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)

# Årsberetning 2020 for

## Ileflor Invest AS

Organisasjonsnummer 997120612



Ileflor Invest AS er et investeringselskap. 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 DNB Markets, Nordnet og Prize Capital Markets.

#### **Resultat og finansiell stilling**

Årsresultat for 2020 er NOK 189 682 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 2020 ikke drevet noen virksomhet som forurenser det ytre miljø.

#### **Utsiktene fremover**

Den økonomiske utviklingen i verdensøkonomien har vært sterkt preget av pandemien, men finansmarkedene har utviklet seg sterkere enn forventet i 2020. Ileflor 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.

#### **Disponering av resultat og utbytte**

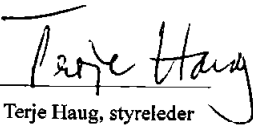
Årets resultat på 189 682 NOK avsettes i sin helhet til opptjent egenkapital.

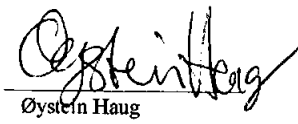


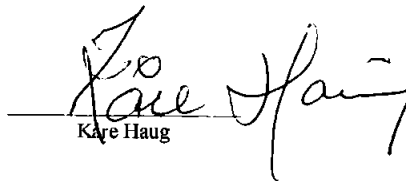
Selskapet har etter årets disponeringer en samlet egenkapital på NOK 6 925 502.

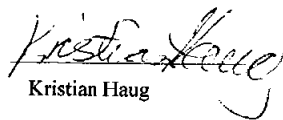
Styret i Ileflor Invest AS

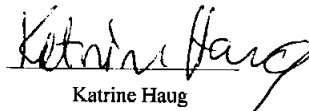
Drammen den 10. juni 2021

  
Terje Haug, styreleder

  
Øystein Haug

  
Kåre Haug

  
Kristian Haug

  
Katrine Haug

Side 3 av 3