



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Terje Haug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

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, 28.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Forvaltningstjenester		12 992	6 000
Administrasjonskostnader		34 176	34 176
Annen kostnad		43 452	31 414
Sum kostnader		90 620	71 590
Driftsresultat		-90 620	-71 590
Finansinntekter og finanskostnader			
Utbytte		173 218	179 437
Realisert		160 939	0
Annen renteinntekt		12 345	9 464
Obligasjoner		63 083	3 269
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		474 544	67 102
Sum finansinntekter		884 129	259 272
Netto finans		884 129	259 272
Ordinært resultat før skattekostnad		793 509	187 682
Ordinært resultat etter skattekostnad		793 509	187 682
Årsresultat		793 509	187 682
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		793 509	187 682
Sum overføringer og disponeringer		793 509	187 682



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		29 766	30 590
Sum finansielle anleggsmidler		29 766	30 590
Sum anleggsmidler		29 766	30 590
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		6 808 378	6 050 462
Markedsbaserte obligasjoner		103 000	103 000
Sum investeringer		6 911 378	6 153 462
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 399 110	2 322 517
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 399 110	2 322 517
Sum omløpsmidler		9 310 488	8 475 979
SUM EIENDELER		9 340 254	8 506 569
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		4 500 000	3 500 000
Overkurs		29 000	29 000
Sum innskutt egenkapital		4 529 000	3 529 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital		4 190 011	3 396 502
Sum opptjent egenkapital		4 190 011	3 396 502
Sum egenkapital		8 719 011	6 925 502
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		621 243	1 581 067
Sum annen langsiktig gjeld		621 243	1 581 067
Sum langsiktig gjeld		621 243	1 581 067
Sum gjeld		621 243	1 581 067
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 340 254	8 506 569



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 506723

Enheten

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

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: Terje Haug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 23.06.2022



Organisasjonsnr: 997 120 612
ILEFLOR INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Forvaltningstjenester		12 992	6 000
Administrasjonskostnader		34 176	34 176
Annen kostnad		43 452	31 414
Sum kostnader		90 620	71 590
Driftsresultat		-90 620	-71 590
Finansinntekter og finanskostnader			
Utbytte		173 218	179 437
Realisert		160 939	0
Annen renteinntekt		12 345	9 464
Obligasjoner		63 083	3 269
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		474 544	67 102
Sum finansinntekter		884 129	259 272
Netto finans		884 129	259 272
Ordinært resultat før skattekostnad		793 509	187 682
Ordinært resultat etter skattekostnad		793 509	187 682
Årsresultat		793 509	187 682
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		793 509	187 682
Sum overføringer og disponeringer		793 509	187 682



Organisasjonsnr: 997 120 612
ILEFLOR INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

29 766 30 590

Sum finansielle anleggsmidler

29 766 30 590

Sum anleggsmidler

29 766 30 590

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

6 808 378 6 050 462

Markedsbaserte obligasjoner

103 000 103 000

Sum investeringer

6 911 378 6 153 462

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

2 399 110 2 322 517

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

2 399 110 2 322 517

Sum omløpsmidler

9 310 488 8 475 979

SUM EIENDELER

9 340 254 8 506 569

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

4 500 000 3 500 000

Overkurs

29 000 29 000

Sum innskutt egenkapital

4 529 000 3 529 000

Opptjent egenkapital

Opptjent egenkapital

4 190 011 3 396 502

Sum opptjent egenkapital

4 190 011 3 396 502

Sum egenkapital

8 719 011 6 925 502

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	621 243	1 581 067
Sum annen langsiktig gjeld	621 243	1 581 067
Sum langsiktig gjeld	621 243	1 581 067
Sum gjeld	621 243	1 581 067
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9 340 254	8 506 569



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

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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei


Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)



Årsberetning 2021 for

Ileflor Invest AS

Organisasjonsnummer 997120612



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)

Årsberetning

2021

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 2021 er NOK 793 509 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 2021. 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 og vil derfor vekte ned i olje og opp innen teknologi og miljøvennlig energi.



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)

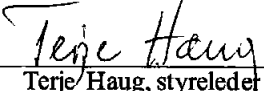
Disponering av resultat og utbytte


Årets resultat på 793 509 NOK avsettes i sin helhet til opptjent egenkapital.

Selskapet har etter årets disponeringer en samlet egenkapital på NOK 8 719 011.

Styret i Ileflor Invest AS

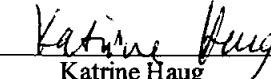
Drammen den 10. juni 2022


Terje Haug, styreleder


Øystein Haug



Kristian Haug


Kåre Haug


Katrine Haug



Ileflor Invest AS (Org nr: 997120612)



Utdrag av noter til årsregnskap 2022 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 31.12.2021.

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 31.12.2021.

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel
Kristian Haug	1 100 000	33 %
Øystein Haug	1 100 000	33 %
Terje Haug	880 000	27 %
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 11. juni 2022 at årets resultat på NOK 793 509 avsettes til opptjent egenkapital. Selskapet har etter årets disponeringer en samlet egenkapital på NOK 9 719 011.

Per 31.12.2021 er egenkapital per aksje 1,94 NOK.