



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	890 438 792
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ILM INVEST AS
Forretningsadresse:	Hovsetsvingane 76 6065 ULSTEINVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Idar Moldskred
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	26.08.2021

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, 04.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		210 000	50 000
Annen driftsinntekt		262 700	243 040
Sum inntekter		472 700	293 040
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	116 045	119 913
Sum kostnader		116 045	119 913
Driftsresultat		356 655	173 127
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 020 000	1 836 000
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap		173 250	110 000
Annen renteinntekt		619	4 310
Sum finansinntekter		1 193 869	1 950 310
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		4 365	-6 135
Annen rentekostnad		331 806	64 897
Annen finanskostnad		97 495	496 474
Sum finanskostnader		433 665	555 236
Netto finans		760 204	1 395 074
Ordinært resultat før skattekostnad		1 116 858	1 568 201
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-6 044	-9 218
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 122 902	1 577 419
Årsresultat		1 122 902	1 577 419
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 122 902	1 577 419
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		500 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		622 902	577 419



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		1 122 902	1 577 419



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	29 232	23 188
Sum immaterielle eiendeler		29 232	23 188
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	3 992 831	3 992 831
Sum varige driftsmidler		3 992 831	3 992 831
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	2 684 360	2 684 360
Lån til foretak i samme konsern	6	70 000	140 000
Investeringer i tilknyttet selskap	7	888 774	1
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8	1 354 527	2 210 300
Investeringer i aksjer og andeler	9	6 964 490	6 973 250
Sum finansielle anleggsmidler		11 962 151	12 007 911
Sum anleggsmidler		15 984 214	16 023 930
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		12 500	62 500
Sum fordringer		12 500	62 500
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	10	9 240	13 605
Sum investeringer		9 240	13 605
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	224 683	590 014
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		224 683	590 014
Sum omløpsmidler		246 423	666 119



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		16 230 637	16 690 049
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	100 000	100 000
Overkurs		1 125	1 125
Sum innskutt egenkapital		101 125	101 125
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	9 375 766	8 752 864
Sum opptjent egenkapital		9 375 766	8 752 864
Sum egenkapital		9 476 891	8 853 989
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	6 597 724	5 808 111
Sum annen langsiktig gjeld		6 597 724	5 808 111
Sum langsiktig gjeld		6 597 724	5 808 111
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 403	-1 586
Skyldig offentlige avgifter		50 003	7 592
Annen kortsiktig gjeld		101 616	2 021 944
Sum kortsiktig gjeld		156 022	2 027 950
Sum gjeld		6 753 746	7 836 060
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 230 637	16 690 049



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 724590

Enheten

Organisasjonsnummer: 890 438 792
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ILM INVEST AS
Forretningsadresse: Hovsetsvingane 76
6065 ULSTEINVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Idar Moldskred
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2021

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 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, 06.09.2021

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: 890 438 792
ILM INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		210 000	50 000
Annen driftsinntekt		262 700	243 040
Sum inntekter		472 700	293 040
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	116 045	119 913
Sum kostnader		116 045	119 913
Driftsresultat		356 655	173 127
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 020 000	1 836 000
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap		173 250	110 000
Annen renteinntekt		619	4 310
Sum finansinntekter		1 193 869	1 950 310
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		4 365	-6 135
Annen rentekostnad		331 806	64 897
Annen finanskostnad		97 495	496 474
Sum finanskostnader		433 665	555 236
Netto finans		760 204	1 395 074
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-6 044	-9 218
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 122 902	1 577 419
Årsresultat		1 122 902	1 577 419
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 122 902	1 577 419
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		500 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		622 902	577 419
Sum overføringer og disponeringer		1 122 902	1 577 419



Organisasjonsnr: 890 438 792
ILM INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	29 232	23 188
Sum immaterielle eiendeler		29 232	23 188
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	3 992 831	3 992 831
Sum varige driftsmidler		3 992 831	3 992 831
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	2 684 360	2 684 360
Lån til foretak i samme konsern	6	70 000	140 000
Investeringer i tilknyttet selskap	7	888 774	1
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8	1 354 527	2 210 300
Investeringer i aksjer og andeler	9	6 964 490	6 973 250
Sum finansielle anleggsmidler		11 962 151	12 007 911
Sum anleggsmidler		15 984 214	16 023 930
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		12 500	62 500
Sum fordringer		12 500	62 500
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	10	9 240	13 605
Sum investeringer		9 240	13 605
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	11	224 683	590 014
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		224 683	590 014
Sum omløpsmidler		246 423	666 119
SUM EIENDELER		16 230 637	16 690 049



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	12	100 000	100 000
Overkurs		1 125	1 125
Sum innskutt egenkapital		101 125	101 125

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	13	9 375 766	8 752 864
Sum opptjent egenkapital		9 375 766	8 752 864

Sum egenkapital		9 476 891	8 853 989
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	14	6 597 724	5 808 111
Sum annen langsiktig gjeld		6 597 724	5 808 111

Sum langsiktig gjeld		6 597 724	5 808 111
-----------------------------	--	------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		4 403	-1 586
Skyldig offentlige avgifter		50 003	7 592
Annen kortsiktig gjeld		101 616	2 021 944
Sum kortsiktig gjeld		156 022	2 027 950

Sum gjeld		6 753 746	7 836 060
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 230 637	16 690 049
---------------------------------	--	-------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 890 438 792
ILM INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Idar Lindor Moldskred	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

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

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
------------------------	------------------	--------------------	--------------------	-----------------



Conplan AS 68.00% 68.00%



**Årsoppgjør 2020
for**

ILM Invest AS

Foretaksnr. 890438792



ILM Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		210 000	50 000
Annen driftsinntekt		262 700	243 040
Sum driftsinntekter		472 700	293 040
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	116 045	119 913
Sum driftskostnader		116 045	119 913
DRIFTSRESULTAT		356 655	173 127
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		1 020 000	1 836 000
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap		173 250	110 000
Annen renteinntekt		619	4 310
Sum finansinntekter		1 193 869	1 950 310
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		4 365	(6 135)
Annen rentekostnad		331 806	64 897
Annen finanskostnad		97 495	496 474
Sum finanskostnader		433 665	555 236
NETTO FINANSPOSTER		760 204	1 395 074
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 116 858	1 568 201
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(6 044)	(9 218)
ORDINÆRT RESULTAT		1 122 902	1 577 419
ÅRSRESULTAT		1 122 902	1 577 419
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		500 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		622 902	577 419
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		1 122 902	1 577 419

Årsregnskap for ILM Invest AS

Organisasjonsnr. 890438792



ILM Invest AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	29 232	23 188
Sum immaterielle eiendeler		29 232	23 188
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	3 992 831	3 992 831
Sum varige driftsmidler		3 992 831	3 992 831
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	2 684 360	2 684 360
Lån til foretak i samme konsern	6	70 000	140 000
Investeringer i tilknyttet selskap	7	888 774	1
Lån til tilknyttet selskap	8	1 354 527	2 210 300
Investeringer i aksjer og andeler	9	6 964 490	6 973 250
Sum finansielle anleggsmidler		11 962 151	12 007 911
SUM ANLEGGSMIDLER		15 984 214	16 023 930
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		12 500	62 500
Sum fordringer		12 500	62 500
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	10	9 240	13 605
Sum investeringer		9 240	13 605
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	224 683	590 014
SUM OMLØPSMIDLER		246 423	666 119
SUM EIENDELER		16 230 637	16 690 049
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	100 000	100 000
Overkurs		1 125	1 125
Sum innskutt egenkapital		101 125	101 125
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	9 375 766	8 752 864
Sum opptjent egenkapital		9 375 766	8 752 864
SUM EGENKAPITAL		9 476 891	8 853 989
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	6 597 724	5 808 111
Sum annen langsiktig gjeld		6 597 724	5 808 111
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 597 724	5 808 111
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		4 403	(1 586)
Skyldig offentlige avgifter		50 003	7 592
Annen kortsiktig gjeld		101 616	2 021 944
SUM KORTSIKTIG GJELD		156 022	2 027 950

Årsregnskap for ILM Invest AS

Organisasjonsnr. 890438792




ILM Invest AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
SUM GJELD		8 753 746	7 836 060
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 230 637	16 690 049

Utleivvik, 31.12.2020
I styret for ILM Invest AS


.....
Idar Moidskred
Styreleder/daglig leder



ILM Invest AS

Noter 2020

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.

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).

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.

Inntektsføring

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

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.

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.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



ILM Invest AS

Noter 2020

Note 1 - Annen driftskostnad

Det er ikke utbetalt godstgjørelse til styret og daglig leder for 2020. Selskapet er heller ikke pliktig til å ha OTP.

Revisor ble valgt vekk f.o.m regnskapsåret 2020, således er der ingen kostnader knyttet til revisjon.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 116 858
+ Permanente og andre forskjeller	-1 144 329
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-27 471

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-6 044
= Ordinær skattekostnad	-6 044
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0



ILM Invest AS

Noter 2020

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	132 875	105 404
= Grunnlag utsatt skatt	-132 875	-105 404
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	132 875	105 404
= Grunnlag utsatt skattefordel	132 875	105 404
Utsatt skattefordel	29 232	23 189
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	29 232	23 188

Note 4 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 992 831
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 992 831
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	0
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0
Balansført verdi pr 31/12	3 992 831
Prosentstøt for ord.avskr	100--1

Note 5 - Investeringer i datterselskap

Selskapet eier aksjer i følgende selskap:

Selskap	Andel	Kostpris	Resultat	Egenkapital
Conplan AS	68 %	2.663.360	1.453.005	2.359.952
CP Eiendom AS	70 %	21.000	-54.294	186.424



ILM Invest AS

Noter 2020

Note 6 - Lån til foretak i samme konsern

Lån til CP Eiendom AS, pålydende kr. 70.000,-

Det er ikke stillet sikkerhet for lånet, og lånet er heller ikke renteberegnet for 2020.

Note 7 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet eier aksjer i følgende selskap:

Selskap	Andel	Kostpris	Pålydende	Resultat	Egenkapital
Vabo AS	33,3%	888.774	500,00	- 101.377	1.526.853

Note 8 - Lån til tilknyttet selskap

Lån til Vabo AS, pålydende kr. 1.354.527,-

Lånet er gitt rente- og avdragsfritt.

Note 9 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskap	Antall aksjer	Kostpris	Ligningsverdi	Totalt antall aksjer
Ulstein Betongindustri AS	55 000	2 750 000	3.522.200	1.200.000
Nesevegen Eigedom AS	228.500	222.050	15.995	1.371.000
Constructer Group AS	302	3.992.440	1.717.507	3.020
Sum		6.964.490		

Note 10 - Markedsbaserte aksjer

Selskapet bruker markedsverdi prinsippet ved vurderinger av investeringer i andre selskaper.

	I år	I fjor
Balansført verdi pr 31.12.	9.240	13.605
Anskaffelseskost pr 31.12.	30.429	30.429

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Herav innskuddskonto for skattetrekk med kr. 351,-

Skyldig skattetrekk 31.12.2020 kr. 0,-.



ILM Invest AS

Noter 2020

Note 12 - Selskapskapital

Selskapet har 1.000 aksjer hver pålydende kr 100,-, samlet aksjekapital utgjør kr 100.000,-. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapet har kun en aksjeier:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Idar Moldskred	1.000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	1.000
Medlemmer av styret:	1.000

Note 13 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	1 125	8 752 864	8 853 989
+Fra årets resultat				1.122.902
-Tilleggsutbytte				500.000
Pr 31.12.	100 000	1 125	9 375 766	9 476 891

Note 14 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Lån i Nordea Bank Norge ASA opptatt i 2016, pålydende kr. 1.983.333,-
Lån i Nordea Bank Norge ASA opptatt i 2020, pålydende kr. 1.700.000,-

Følgende sikkerhet er stillet som pant for lånet:

2. prioritet pant i gnr. 163 bnr 28 og snr 3 og 8 i Bergen kommune pålydende 1.200.000 etter 1. prioritet for valutalån NOK 3.100.000 i Nordea, med pant i samme eiendommer.

Bokført verdi av leiligheter stillet som sikkerhet er kr. 3.992.831,-,
NOK 3.538.333,- av låna forfell om over et år.
NOK 1.245.000,- av låna forfell om over 5 år.

Valutalån CHF

Selskapet er eksponert for finansiell risiko, da langsiktig lån er tatt opp i CHF.

Valutakurs pr. 31.12.2020 var 9,6929.

Akkumulert valutagev. utgjør kr. 185.608,91,- pr. balansedagen.

Valutalån CHF 300.672,77, NOK pr. 31.12.2020 kr. 2.914.391,09,33 er sikret mot pant i gnr. 123 bnr. 28 seksjon nr. 3 og nr. 8 i Møllendalsbakken 1, Bergen.

Noter for ILM Invest AS

Organisasjonsnr. 890438792



ILM Invest AS

Noter 2020

Bokført verdi på leiligheter stillet som pant kr. 3.992.831,-.

Kr. 3.976.970,- av gjelden forfaller om 5 år eller mer.

Lånet ble konvertert fra CHF til NOK i april 2021.



ILM Invest AS

Noter 2020

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.

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).

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.

Inntektsføring

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

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.

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.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 1 - Annen driftskostnad

Det er ikke utbetalt godstgjørelse til styret og daglig leder for 2020. Selskapet er heller ikke pliktig til å ha OTP.

Revisor ble valgt vekk f.o.m regnskapsåret 2020, således er der ingen kostnader knyttet til revisjon.



ILM Invest AS

Noter 2020

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 116 858
+ Permanente og andre forskjeller	-1 144 329
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-27 471

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-6 044
= Ordinær skattekostnad	-6 044
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	132 875	105 404
= Grunnlag utsatt skatt	-132 875	-105 404
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	132 875	105 404
= Grunnlag utsatt skattefordel	132 875	105 404
Utsatt skattefordel	29 232	23 189
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	29 232	23 188

Note 4 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Tomter, bygninger
og annen fast
eiendom

Noter for ILM Invest AS

Organisasjonsnr. 890438792



ILM Invest AS

Noter 2020

Anskaffelseskost pr. 1/1	3 992 831
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 992 831
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	0
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0
Balansført verdi pr 31/12	3 992 831
Procentsats for ord.avskr	100-1

Note 5 - Investeringer i datterselskap

Selskapet eier aksjer i følgende selskap:

Selskap	Andel	Kostpris	Resultat	Egenkapital
Conplan AS	68 %	2.663.360	1.453.005	2.359.952
CP Eiendom AS	70 %	21.000	-54.294	186.424

Note 6 - Lån til foretak i samme konsern

Lån til CP Eiendom AS, pålydende kr. 70.000,-

Det er ikke stillet sikkerhet for lånet, og lånet er heller ikke renteberegnet for 2020.

Note 7 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet eier aksjer i følgende selskap:

Selskap	Andel	Kostpris	Pålydende	Resultat	Egenkapital
Vabo AS	33,3%	888.774	500,00	- 101.377	1.526.853

Note 8 - Lån til tilknyttet selskap

Lån til Vabo AS, pålydende kr. 1.354.527,-

Lånet er gitt rente- og avdragsfritt.

Note 9 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskap	Antall aksjer	Kostpris	Ligningsverdi	Totalt antall aksjer
Noter for ILM Invest AS				Organisasjonsnr. 890438792



ILM Invest AS

Noter 2020

Ulstein Betongindustri AS	55 000	2 750 000	3.522.200	1.200.000
Nesevegen Eigedom AS	228.500	222.050	15.995	1.371.000
Constructor Group AS	302	3.992.440	1.717.507	3.020
Sum		6.964.490		

Note 10 - Markedsbaserte aksjer

Selskapet bruker markedsverdi prinsippet ved vurderinger av investeringer i andre selskaper.

	I år	I fjor
Balansført verdi pr 31.12.	9.240	13.605
Anskaffelseskost pr 31.12.	30.429	30.429

Note 11 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Herav innskuddskonto for skattetrekk med kr. 351,-
Skyldig skattetrekk 31.12.2020 kr. 0,-.

Note 12 - Selskapskapital

Selskapet har 1.000 aksjer hver pålydende kr 100,-, samlet aksjekapital utgjør kr 100.000,-. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapet har kun en aksjeier:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Idar Moldskred	1.000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Antall aksjer
Daglig leder:	1.000
Medlemmer av styret:	1.000

Note 13 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	1 125	8 752 864	8 853 989
+Fra årets resultat				1.122.902
-Tilleggsutbytte				500.000
Pr 31.12.	100 000	1 125	9 375 766	9 476 891



ILM Invest AS

Noter 2020

Note 14 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Lån i Nordea Bank Norge ASA opptatt i 2016, pålydende kr. 1.983.333,-
Lån i Nordea Bank Norge ASA opptatt i 2020, pålydende kr. 1.700.000,-

Følgende sikkerhet er stillet som pant for lånet:

2. prioritet pant i gnr. 163 bnr 28 og snr 3 og 8 i Bergen kommune pålydende 1.200.000 etter 1. prioritet for valutalån NOK 3.100.000 i Nordea, med pant i samme eiendommer.

Bokført verdi av leiligheter stillet som sikkerhet er kr. 3.992.831,-
NOK 3.538.333,- av låna forfell om over et år.
NOK 1.245.000,- av låna forfell om over 5 år.

Valutalån CHF

Selskapet er eksponert for finansiell risiko, da langsiktig lån er tatt opp i CHF.

Valutakurs pr. 31.12.2020 var 9,6929.

Akkumulert valutagev. utgjør kr. 185.608.91,- pr. balansedagen.

Valutalån CHF 300.672,77, NOK pr. 31.12.2020 kr. 2.914.391,09,33 er sikret mot pant i gnr. 123 bnr. 28 seksjon nr. 3 og nr. 8 i Møllendalsbakken 1, Bergen.

Bokført verdi på leiligheter stillet som pant kr. 3.992.831,-.

Kr. 3.976.970,- av gjelden forfaller om 5 år eller mer.

Lånet ble konvertert fra CHF til NOK i april 2021.



ILM Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		210 000	50 000
Annen driftsinntekt		262 700	243 040
Sum driftsinntekter		472 700	293 040
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	116 045	119 913
Sum driftskostnader		116 045	119 913
DRIFTSRESULTAT		356 655	173 127
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap		1 020 000	1 836 000
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap		173 250	110 000
Annen renteinntekt		619	4 310
Sum finansinntekter		1 193 869	1 950 310
Finanskostnader			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler		4 365	(6 135)
Annen rentekostnad		331 806	64 897
Annen finanskostnad		97 495	496 474
Sum finanskostnader		433 665	555 236
NETTO FINANSPOSTER		760 204	1 395 074
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 116 858	1 568 201
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(6 044)	(9 218)
ORDINÆRT RESULTAT		1 122 902	1 577 419
ÅRSRESULTAT		1 122 902	1 577 419
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		500 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		622 902	577 419
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		1 122 902	1 577 419

Årsregnskap for ILM Invest AS

Organisasjonsnr. 890438792



ILM Invest AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	29 232	23 188
Sum immaterielle eiendeler		29 232	23 188
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	3 992 831	3 992 831
Sum varige driftsmidler		3 992 831	3 992 831
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	2 684 360	2 684 360
Lån til foretak i samme konsern	6	70 000	140 000
Investeringer i tilknyttet selskap	7	888 774	1
Lån til tilknyttet selskap	8	1 354 527	2 210 300
Investeringer i aksjer og andeler	9	6 964 490	6 973 250
Sum finansielle anleggsmidler		11 962 151	12 007 911
SUM ANLEGGSMIDLER		15 984 214	16 023 930
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		12 500	62 500
Sum fordringer		12 500	62 500
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	10	9 240	13 605
Sum investeringer		9 240	13 605
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	224 683	590 014
SUM OMLØPSMIDLER		246 423	666 119
SUM EIENDELER		16 230 637	16 690 049
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	12	100 000	100 000
Overkurs		1 125	1 125
Sum innskutt egenkapital		101 125	101 125
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	9 375 766	8 752 864
Sum opptjent egenkapital		9 375 766	8 752 864
SUM EGENKAPITAL		9 476 891	8 853 989
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	6 597 724	5 808 111
Sum annen langsiktig gjeld		6 597 724	5 808 111
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 597 724	5 808 111
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		4 403	(1 586)
Skyldig offentlige avgifter		50 003	7 592
Annen kortsiktig gjeld		101 616	2 021 944
SUM KORTSIKTIG GJELD		156 022	2 027 950

Årsregnskap for ILM Invest AS

Organisasjonsnr. 890438792



ILM Invest AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
SUM GJELD		6 753 746	7 836 060
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 230 637	16 690 049

Ulsteinvik, 31.12.2020
I styret for ILM Invest AS

.....
Idar Moldskred
Styreleder/daglig leder



**Årsoppgjør 2020
for**

ILM Invest AS

Foretaksnr. 890438792