



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 256 622
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ILK INVEST AS
Forretningsadresse: Søreidåsen 65
5252 SØREIDGREND

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: Inger-Lill Kjøllesdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

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, 29.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		7 815	
Sum kostnader		7 815	
Driftsresultat		-7 815	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		731 424	
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		8 690	
Sum finansinntekter		740 114	
Netto finans		740 114	
Ordinært resultat før skattekostnad		732 299	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2	478	
Ordinært resultat etter skattekostnad		731 821	0
Årsresultat	6	731 821	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		731 821	
Totalresultat		731 821	
Overføringer og disponeringer			
Ekstraordinært utbytte		400 000	
Avsatt til annen egenkapital		331 821	
Sum overføringer og disponeringer		731 821	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		868 627	
Andre langsiktige fordringer	4	153 614	
Sum finansielle anleggsmidler		1 022 241	
Sum anleggsmidler		1 022 241	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		60 952	
Sum fordringer		60 952	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	508 690	
Sum investeringer		508 690	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		176 211	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		176 211	
Sum omløpsmidler		745 853	0
SUM EIENDELER		1 768 094	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	5	121 904	
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		121 904	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 645 712	
Sum opptjent egenkapital		1 645 712	
Sum egenkapital	6	1 767 616	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	478	
Sum kortsiktig gjeld		478	
Sum gjeld		478	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 768 094	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 310645

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 256 622
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ILK INVEST AS
Forretningsadresse: Søreidåsen 65
5252 SØREIDGREND

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: Inger-Lill Kjøllesdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

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, 01.06.2022



Organisasjonsnr: 927 256 622
ILK INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		7 815	
Sum kostnader		7 815	
Driftsresultat		-7 815	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		731 424	
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		8 690	
Sum finansinntekter		740 114	
Netto finans		740 114	
Ordinært resultat før skattekostnad		732 299	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2	478	
Ordinært resultat etter skattekostnad		731 821	0
Årsresultat	6	731 821	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		731 821	
Totalresultat		731 821	
Overføringer og disponeringer			
Ekstraordinært utbytte		400 000	
Avsatt til annen egenkapital		331 821	
Sum overføringer og disponeringer		731 821	



Organisasjonsnr: 927 256 622
ILK INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	2		
---------------------	---	--	--

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		868 627	
-----------------------------------	--	---------	--

Andre langsiktige fordringer	4	153 614	
------------------------------	---	---------	--

Sum finansielle anleggsmidler		1 022 241	
-------------------------------	--	-----------	--

Sum anleggsmidler		1 022 241	0
-------------------	--	-----------	---

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		60 952	
------------------------------	--	--------	--

Sum fordringer		60 952	
----------------	--	--------	--

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	3	508 690	
-----------------------	---	---------	--

Sum investeringer		508 690	
-------------------	--	---------	--

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		176 211	
-------------------------------	--	---------	--

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		176 211	
---	--	---------	--

Sum omløpsmidler		745 853	0
------------------	--	---------	---

SUM EIENDELER		1 768 094	0
---------------	--	-----------	---

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	121 904	
--------------	---	---------	--

Beholdning av egne aksjer	5		
---------------------------	---	--	--

Sum innskutt egenkapital		121 904	
--------------------------	--	---------	--

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		1 645 712	
Sum opptjent egenkapital		1 645 712	
Sum egenkapital	6	1 767 616	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	478	
Sum kortsiktig gjeld		478	
Sum gjeld		478	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 768 094	0



Organisasjonsnr: 927 256 622
ILK INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

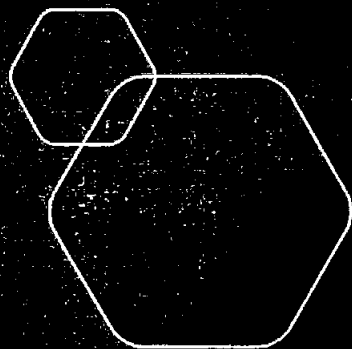
Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021
Ilk Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 927 256 622



RESULTATREGNSKAP

ILK INVEST AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021
Annen driftskostnad		7 815
Sum driftskostnader		7 815
Driftsresultat		-7 815
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Annen finansinntekt		731 424
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		8 690
Resultat av finansposter		740 114
Ordinært resultat før skattekostnad		732 299
Skattekostnad på ordinært resultat	2	478
Ordinært resultat		731 821
Årsresultat	6	731 821
OVERFØRINGER		
Ekstraordinært utbytte		400 000
Avsatt til annen egenkapital		331 821
Sum overføringer		731 821

ILK INVEST AS

SIDE 2



BALANSE

ILK INVEST AS

EIENDELER	Note	2021
ANLEGGSMIDLER		
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		
Investeringer i aksjer og andeler		868 627
Andre langsiktige fordringer	4	153 614
Sum finansielle anleggsmidler		1 022 241
Sum anleggsmidler		1 022 241
OMLØPSMIDLER		
FORDRINGER		
Andre kortsiktige fordringer		60 952
Sum fordringer		60 952
INVESTERINGER		
Markedsbaserte aksjer	3	508 690
Sum investeringer		508 690
Bankinnskudd, kontanter o.l.		176 211
Sum omløpsmidler		745 853
Sum eiendeler		1 768 094

ILK INVEST AS

SIDE 3

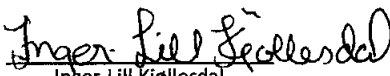


BALANSE

ILK INVEST AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021
EGENKAPITAL		
INNSKUTT EGENKAPITAL		
Aksjekapital	5	121 904
Sum innskutt egenkapital		121 904
OPPTJENT EGENKAPITAL		
Annen egenkapital		1 645 712
Sum opptjent egenkapital		1 645 712
Sum egenkapital	6	1 767 616
GJELD		
KORTSIKTIG GJELD		
Betalbar skatt	2	478
Sum kortsiktig gjeld		478
Sum gjeld		478
Sum egenkapital og gjeld		1 768 094

Styret i Ilk Invest AS


Inger-Lill Kjøllesdal
styreleder


Mathilde Kjøllesdal Iversen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Markedsbaserte aksjer og verdipapirer vurderes til virkelig verdi som er fastsatt i henhold til verdien som er observerbar i markedet på balansedagen. Øvrige omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader

ILK Invest AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	478
Endring i utsatt skattefordel	0
Skattekostnad ordinært resultat	478
Skattepliktig inntekt:	
Ordinært resultat før skatt	732 299
Permanente forskjeller	-730 128
Skattepliktig inntekt	2 171
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	478
Sum betalbar skatt i balansen	478

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021
Utsatt skatt (22 %)	0

Note 3 Markedsbaserte verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Omløpsmidler	500 000	508 690

Markedsbaserte verdipapirer er verdsatt til virkelig verdi. Virkelig verdi er fastsatt i henhold til verdien som er observerbar i markedet på balansedagen.



Note 4 Fordringer og gjeld

	2021
Fordringer med forfall senere enn ett år	
Lån til Møllehuset Aps	153 614

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år

Selskapet har ikke gjeld med forfall senere enn 5 år etter regnskapsårets slutt

Pantsatte eiendeler:

Selskapet er ikke avgitt pant.

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ILK INVEST AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	121 904	1,0	121 904
Sum	121 904		121 904

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Inger-Lill Kjøllesdal	121 904	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Inger-Lill Kjøllesdal	styreleder	121 904
Totalt antall aksjer		121 904

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Tingsinnskudd ved fisjon	121 904	1 325 848	1 447 752
Stiftelsesomkostninger		-11 957	-11 957
Årets resultat		731 821	731 821
Ekstraordinært utbytte		-400 000	-400 000
Pr 31.12.2021	121 904	1 645 712	1 767 616



Steinbakk Revisjon AS
Kanalveien 52C
5068 Bergen

NO 994 671 510 MVA

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i ILK Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til ILK Invest AS som viser et overskudd med kr 731.821. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Bergen, 13. mai 2022

Leif Steinbakk
Statsautorisert revisor