



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 841 884
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IDKA HOLDING AS
Forretningsadresse: Øvre Gønevei 6
3145 TJØME

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: Erik Faye-Schjøll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2021

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, 05.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		0	0
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	2	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	0
Annen driftskostnad		2 499	64 949
Sum kostnader		2 499	64 949
Driftsresultat		-2 499	-64 949
Finansinntekter og finanskostnader			
aksjeutbytte		317 700	672 190
annen finansinntekt		45	55
gevinst salg av aksjer		13 134	0
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		265 420	8 530
Sum finansinntekter		596 299	680 775
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		44 876	1 082 003
Sum finanskostnader		44 876	1 082 003
Netto finans		551 423	-401 228
Ordinært resultat før skattekostnad		548 924	-466 177
Skattekostnad på ordinært resultat	5	3 645	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		545 279	-466 177
Årsresultat		545 279	-466 177
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	366 000	0
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	179 279	-466 177



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer		545 279	-466 177



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 171 860	1 165 591
Sum finansielle anleggsmidler		1 171 860	1 165 591
Sum anleggsmidler		1 171 860	1 165 591
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		990 240	232 719
Sum investeringer		990 240	232 719
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	154 904	368 676
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		154 904	368 676
Sum omløpsmidler		1 145 144	601 395
SUM EIENDELER		2 317 004	1 766 986
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	47 040	47 040
Overkurs		1 719 946	1 719 946
Sum innskutt egenkapital		1 766 986	1 766 986
Opptjent egenkapital			
Opptjent	4	179 279	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		179 279	0
Sum egenkapital		1 946 265	1 766 986
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		3 645	0
Skyldige offentlige avgifter		0	0
Utbytte		366 000	0
Annen kortsiktig gjeld		1 094	0
Sum kortsiktig gjeld		370 739	0
Sum gjeld		370 739	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 317 004	1 766 986



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 581326

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 841 884
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IDKA HOLDING AS
Forretningsadresse: Øvre Gønevei 6
3145 TJØME

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: Erik Faye-Schjøll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.04.2021

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, 19.07.2021



Organisasjonsnr: 921 841 884
IDKA HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		0	0
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	2	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	0
Annen driftskostnad		2 499	64 949
Sum kostnader		2 499	64 949
Driftsresultat		-2 499	-64 949
Finansinntekter og finanskostnader			
aksjeutbytte		317 700	672 190
annen finansinntekt		45	55
gevinst salg av aksjer		13 134	0
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		265 420	8 530
Sum finansinntekter		596 299	680 775
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		44 876	1 082 003
Sum finanskostnader		44 876	1 082 003
Netto finans		551 423	-401 228
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	3 645	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		545 279	-466 177
Årsresultat		545 279	-466 177
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	366 000	0
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	179 279	-466 177
Sum overføringer og disponeringer		545 279	-466 177



Organisasjonsnr: 921 841 884
IDKA HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

1 171 860 1 165 591

Sum finansielle anleggsmidler

1 171 860 1 165 591

Sum anleggsmidler

1 171 860 1 165 591

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

990 240 232 719

Sum investeringer

990 240 232 719

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

6 154 904 368 676

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

154 904 368 676

Sum omløpsmidler

1 145 144 601 395

SUM EIENDELER

2 317 004 1 766 986

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

3 47 040 47 040

Overkurs

1 719 946 1 719 946

Sum innskutt egenkapital

1 766 986 1 766 986

Opptjent egenkapital

Opptjent

4 179 279 0

Sum opptjent egenkapital

179 279 0

Sum egenkapital

1 946 265 1 766 986

Sum langsiktig gjeld

0 0

Kortsiktig gjeld



Betalbar skatt	3 645	0
Skyldige offentlige avgifter	0	0
Utbytte	366 000	0
Annen kortsiktig gjeld	1 094	0
Sum kortsiktig gjeld	370 739	0
Sum gjeld	370 739	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 317 004	1 766 986



Organisasjonsnr: 921 841 884
IDKA HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Regnskapsprinsipper fremgår av filvedlegg

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	784.00	60.00	47040.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Erik Faye-Schjøll	784.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	784.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

Note
2

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder



Ytelser Lønn Pensj.forpl. Andre godtgj.

Note

2

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

selskapet har frasagt seg revisjon

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

5

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

<u>Betalbar skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3645.00	0.00

Skattepliktig inntekt

Betalbar skatt i balansen

Note



6

Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekksmidler</u>	<u>Beløp</u>
	0.00
<u>Skyldig skattetrekk</u>	<u>Beløp</u>
	0.00
<u>Ytterligere bundet beløp</u>	<u>Beløp</u>
	0.00

Note

4

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	47040.00	1719946.00	0.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	47040.00	1719946.00	0.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	47040.00	1719949.00	

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	0.00	1766986.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	0.00	1766986.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	545279.00		
<u>Avs.utbytte/forv.utb.(IFRS)</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	366000.00		
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	179279.00		1946265.00



Årsregnskap

IDKA Holding AS

2020



IDKA Holding AS

Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2020	2019
	Salgsinntekt	0	0
	Sum driftsinntekter	0	0
2	Lønnskostnad	0	0
	Ordinær avskrivning	0	0
	Annen driftskostnad	2 499	64 949
	Sum driftskostnader	2 499	64 949
	Driftsresultat	-2 499	-64 949
	FINANSINNEKTER		
	Aksjeutbytte	317 700	672 190
	Urealisert verdøkning	265 420	8 530
	Gevinst ved salg av aksjer	13 134	0
	Andre finansinntekter	45	55
	Sum finansinntekter	596 299	680 775
	FINANSKOSTNADER		
	Urealisert verdireduksjon	44 876	1 082 003
	Tap ved salg av verdipapirer	0	0
	Andre finanskostnader	0	0
	Sum finanskostnader	44 876	1 082 003
	Netto finansresultat	551 423	-401 228
	Resultat før skattekostnad	548 924	-466 177
5	Skattekostnad	3 645	0
	ÅRSRESULTAT	545 279	-466 177
	OVERFØRINGER		
4	Avsatt til / Overført fra annen egenkapital	179 279	-466 177
4	Foreslått utbytte	366 000	0
	Sum overføringer	545 279	-466 177



IDKA Holding AS

Balanse pr 31. desember

NOTE	EIENDELER	2020	2019
	Finansielle anleggsmidler		
	Investeringer i aksjer og andeler	1 171 860	1 165 591
	Sum finansielle anleggsmidler	<u>1 171 860</u>	<u>1 165 591</u>
	Omløpsmidler		
	Markedsbaserte aksjer	990 240	232 719
	Kundefordringer	0	0
6	Bankinnskudd, kontanter o.l.	154 904	368 676
	Sum omløpsmidler	<u>1 145 144</u>	<u>601 395</u>
	SUM EIENDELER	<u><u>2 317 004</u></u>	<u><u>1 766 986</u></u>



IDKA Holding AS

Balanse pr 31. desember

NOTE	EGENKAPITAL OG GJELD	2020	2019
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
3	Selskapskapital (784 aksjer á kr 60)	47 040	47 040
	Overkursfond	1 719 946	1 719 946
	Sum innskutt egenkapital	1 766 986	1 766 986
	Opptjent egenkapital		
4	Opptjent egenkapital	179 279	0
	Sum opptjent egenkapital	179 279	0
	Sum egenkapital	1 946 265	1 766 986
	Gjeld		
	Langsiktig gjeld		
	Utsatt skatt	0	0
	Sum langsiktig gjeld	0	0
	Kortsiktig gjeld		
	Leverandørgjeld	0	0
	Betalbar skatt	3 645	0
	Skyldige offentlige avgifter	0	0
	Foreslått utbytte	366 000	0
	Annen kortsiktig gjeld	1 094	0
	Sum kortsiktig gjeld	370 739	0
	Sum gjeld	370 739	0
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 317 004	1 766 986

Tjøme, 17. mars 2021

Styret for IDKA Holding AS

Erik Faye-Schjøll
Daglig leder / styreformann



IDKA Holding AS

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 sine regler for små foretak. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på

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 fordringer.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt og eventuell endring i netto utsatt skatt. Eventuell utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnad	2020	2019
Lønn	0	0
Folketrygdavgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	0

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	-	-
Bonus	-	-
Andre ytelser	-	-
Sum	-	-

Foretaket er etter lov om obligatorisk tjenestepensjon ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning.

Revisor

Selskapet faller inn under reglene for å kunne frasi seg revisjon, og dette er gjort allerede ved stiftelsen. Ingen utgifter til revisjon og revisjonsrelaterte tjenester i 2020.



Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.2020 består av 784 aksjer til pålydende kroner 60,- , totalt kr. 47.040,-. Selskapet har bare én aksjonær

Selskapets aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel
Erik Faye-Schjøll Styreformann og daglig leder	784	100,00 %
Sum > 1% eierandel	784	100,00 %
Sum øvrige	0	0,00 %
Totalt antall aksjer	784	100,00 %

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum EK
<u>Egenkapital pr 1.1.2020</u>	47 040	1 719 946	0	1 766 986
<u>Årets endring i egenkapital:</u>				
Årets resultat			545 279	
Avsatt utbytte			366 000	
Egenkapital 31. 12.2020	47 040	1 719 946	179 279	1 946 265

Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2020	2019
Betalbar skatt	3 645	0
Korreksjonsskatt		
Endring i utsatt skatt	0	0
Fradrag for korreksjonsinntekt fra tidligere år	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	3 645	0

Note 6 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter o.l. omfatter ingen bundne midler som f.eks. skattetrekksmidler o.a.