



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 202 912
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAGNE ALVSVÅG AS
Forretningsadresse: Langøyvegen 35
5430 BREMNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Magne Alvsvåg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 03.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 479 162 | 430 032 |
| Annen driftskostnad | | 183 901 | 74 725 |
| Sum kostnader | | 663 063 | 504 757 |
| Driftsresultat | | -663 063 | -504 757 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 9 874 | 241 |
| Annen finansinntekt | | 3 681 828 | 801 122 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter | 3 | 530 814 | 1 298 692 |
| Sum finansinntekter | | 4 222 516 | 2 100 055 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter | | 5 414 765 | |
| Annen rentekostnad | | 78 | |
| Annen finanskostnad | | 48 332 | 110 |
| Sum finanskostnader | | 5 463 175 | 110 |
| Netto finans | | -1 240 659 | 2 099 945 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 903 722 | 1 595 188 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 903 722 | 1 595 188 |
| Årsresultat | | -1 903 722 | 1 595 188 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | | 1 200 000 |
| Annen egenkapital | | -1 903 722 | 395 188 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 903 722 | 1 595 188 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 241 663 | 241 663 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 241 663 | 241 663 |
| Sum anleggsmidler | | 241 663 | 241 663 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 600 | |
| Sum fordringer | | 600 | |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 3 | 6 761 298 | 14 889 959 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 3 | 4 619 814 | |
| Sum investeringer | | 11 381 112 | 14 889 959 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | 602 802 | 245 152 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 602 802 | 245 152 |
| Sum omløpsmidler | | 11 984 514 | 15 135 112 |
| SUM EIENDELER | | 12 226 176 | 15 376 774 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 1 000,00) | 5, 6 | 1 000 000 | 1 000 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Overkurs | 6 | 2 796 386 | 3 796 386 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 796 386 | 4 796 386 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 8 357 438 | 10 261 160 |
| Sum opptjent egenkapital | | 8 357 438 | 10 261 160 |
| Sum egenkapital | 6 | 12 153 824 | 15 057 546 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 3 463 | 1 375 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 28 038 | 27 610 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 40 852 | 290 243 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 72 352 | 319 228 |
| Sum gjeld | | 72 352 | 319 228 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 12 226 176 | 15 376 774 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 509597

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 202 912
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAGNE ALVSVÅG AS
Forretningsadresse: Langøyvegen 35
5430 BREMNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Magne Alvsvåg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 22.06.2023

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: 889 202 912
MAGNE ALVSVÅG AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 479 162 | 430 032 |
| Annen driftskostnad | | 183 901 | 74 725 |
| Sum kostnader | | 663 063 | 504 757 |
| Driftsresultat | | -663 063 | -504 757 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 9 874 | 241 |
| Annen finansinntekt | | 3 681 828 | 801 122 |
| Verdiøkning av finansielle instrumenter | 3 | 530 814 | 1 298 692 |
| Sum finansinntekter | | 4 222 516 | 2 100 055 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter | | 5 414 765 | |
| Annen rentekostnad | | 78 | |
| Annen finanskostnad | | 48 332 | 110 |
| Sum finanskostnader | | 5 463 175 | 110 |
| Netto finans | | -1 240 659 | 2 099 945 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 903 722 | 1 595 188 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 903 722 | 1 595 188 |
| Årsresultat | | -1 903 722 | 1 595 188 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | | 1 200 000 |
| Annen egenkapital | | -1 903 722 | 395 188 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 903 722 | 1 595 188 |



Organisasjonsnr: 889 202 912
MAGNE ALVSVÅG AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

241 663 241 663

Sum finansielle
anleggsmidler

241 663 241 663

Sum anleggsmidler

241 663 241 663

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer

600

Sum fordringer

600

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 3

6 761 298

14 889 959

Markedsbaserte obligasjoner 3

4 619 814

Sum investeringer

11 381 112

14 889 959

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 4

602 802

245 152

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

602 802

245 152

Sum omløpsmidler

11 984 514

15 135 112

SUM EIENDELER

12 226 176

15 376 774

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000
aksjer à kr 1 000,00) 5, 6

1 000 000

1 000 000

Overkurs 6

2 796 386

3 796 386

Sum innskutt egenkapital

3 796 386

4 796 386

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 6

8 357 438

10 261 160

Sum opptjent egenkapital

8 357 438

10 261 160



| | | | |
|---------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Sum egenkapital | 6 | 12 153 824 | 15 057 546 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 3 463 | 1 375 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 28 038 | 27 610 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 40 852 | 290 243 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 72 352 | 319 228 |
| Sum gjeld | | 72 352 | 319 228 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 12 226 176 | 15 376 774 |



Organisasjonsnr: 889 202 912
MAGNE ALVSVÅG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er fra og med 2020 vurdert til virkelig verdi (markedsverdi) da angitte betingelser ifølge rskl §5-8 er oppfylte. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til



2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 414500.00 | 372000.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 64662.00 | 58032.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 479162.00 | 430032.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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



Årsregnskap for 2022

MAGNE ALVSVÅG AS

Org.nr. 889 202 912

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av Azets Insight AS





Resultatregnskap for 2022
MAGNE ALVSVÅG AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|------------------|
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 479 162 | 430 032 |
| Annen driftskostnad | | 183 901 | 74 725 |
| Sum driftskostnader | | 663 063 | 504 757 |
| Driftsresultat | | -663 063 | -504 757 |
| Annen renteinntekt | | 9 874 | 241 |
| Annen finansinntekt | | 3 681 828 | 801 122 |
| Verdøkning av finansielle instrumenter | 3 | 530 814 | 1 298 692 |
| Sum finansinntekter | | 4 222 516 | 2 100 055 |
| Verdireduksjon av finansielle instrumenter | | 5 414 765 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 78 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 48 332 | 110 |
| Sum finanskostnader | | 5 463 175 | 110 |
| Netto finans | | -1 240 659 | 2 099 945 |
| Resultat før skattekostnad | | -1 903 722 | 1 595 188 |
| Arsresultat | | -1 903 722 | 1 595 188 |
| Overføringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 0 | 1 200 000 |
| Annen egenkapital | | -1 903 722 | 395 188 |
| Sum | | -1 903 722 | 1 595 188 |



Balanse pr. 31. desember 2022 MAGNE ALVSVÅG AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 241 663 | 241 663 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 241 663 | 241 663 |
| Sum anleggsmidler | | 241 663 | 241 663 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 600 | 0 |
| Sum fordringer | | 600 | 0 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer, aksjefond mv | 3 | 6 761 298 | 14 889 959 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 3 | 4 619 814 | 0 |
| Sum investeringer | | 11 381 112 | 14 889 959 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 4 | 602 802 | 245 152 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 602 802 | 245 152 |
| Sum omløpsmidler | | 11 984 514 | 15 135 112 |
| Sum eiendeler | | 12 226 176 | 15 376 774 |



Balanse pr. 31. desember 2022 MAGNE ALVSVÅG AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 1 000,00) | 5, 6 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Overkurs | 6 | 2 796 386 | 3 796 386 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 796 386 | 4 796 386 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 8 357 438 | 10 261 160 |
| Sum opptjent egenkapital | | 8 357 438 | 10 261 160 |
| Sum egenkapital | 6 | 12 153 824 | 15 057 546 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 3 463 | 1 375 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 28 038 | 27 610 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 40 852 | 290 243 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 72 352 | 319 228 |
| Sum gjeld | | 72 352 | 319 228 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 12 226 176 | 15 376 774 |

BREMNES, 19.06.2023
For styret i Magne Alvsvåg AS

Magne Alvsvåg
Styrets leder



Noter 2022

MAGNE ALVSVÅG AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er fra og med 2020 vurdert til virkelig verdi (markedsverdi) da angitte betingelser ifølge rskl §5-8 er oppfylte.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Noter 2022

MAGNE ALVSVÅG AS 889 202 912

Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2022 | 2021 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 414 500 | 372 000 |
| Arbeidsgiveravgift | 64 662 | 58 032 |
| Sum | 479 162 | 430 032 |

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Kortsiktige investeringer

| Spesifikasjon | Anskaffelseskost | Balanseført verdi | Markedsverdi |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Alfred Berg Gambak | 0 | 7 745 | 7 745 |
| Sum | 0 | 7 745 | 7 745 |
| Pre China & Asia Private Equity AS | 134 017 | 373 100 | 373 100 |
| Arctic Norwegian Value Creation | 23 758 | 34 485 | 34 485 |
| Ardevora Global Long Only SRI NOKH | 83 291 | 87 749 | 84 749 |
| ARGA Emerging Market Equity Fund | 84 074 | 90 483 | 90 483 |
| Bin Yuan Greater China | 30 444 | 31 521 | 31 521 |
| Bluebay EM HY Corporate | 32 752 | 29 310 | 29 310 |
| GMO Global Real Return | 117 109 | 117 258 | 117 258 |
| GQG Emerging Markets | 91 626 | 80 700 | 80 700 |
| Holberg Norge | 34 708 | 36 941 | 36 941 |
| Impax Global Equity Opportunities | 62 542 | 72 894 | 72 894 |
| Janus Henderson Global High Yield ACC | 43 166 | 44 075 | 44 075 |
| Jennison Global Equity Opportunities | 67 059 | 78 418 | 78 418 |
| JO Hambro Global Opportunities EUR | 62 271 | 83 860 | 83 860 |
| Schroders Alternative Securitised Income | 57 285 | 57 061 | 57 061 |
| Schroders Global Recovery | 67 786 | 89 088 | 89 088 |
| Storm Bond Fund | 26 961 | 27 714 | 27 714 |
| Systematica Alternative Risk Premia | 99 783 | 111 225 | 111 225 |
| TwentyFour Strategic Income | 68 638 | 70 536 | 70 536 |
| Sum | 1 187 270 | 1 516 418 | 1 516 418 |
| Global Bonds A NOK | 1 778 458 | 1 807 812 | 1 807 812 |
| Global Equities A NOK (usikret) | 2 168 797 | 2 172 408 | 2 172 408 |
| Global High Yield A NOK | 204 000 | 215 084 | 215 084 |
| Multistrategy Hedge A NOK | 1 500 000 | 1 487 070 | 1 487 070 |
| Nordic Bonds A NOK | 1 799 650 | 1 841 382 | 1 841 382 |
| Nordic Equities A NOK (usikret) | 1 011 905 | 1 118 467 | 1 118 467 |
| Nordic High Yield A NOK | 204 000 | 208 409 | 208 409 |
| Norwegian Bonds Short Duration A NOK | 959 639 | 970 620 | 970 620 |
| Private Equity 2022 - 2023 A NOK | 14 988 | 14 988 | 14 988 |
| Real Estate 2022 A NOK | 21 593 | 20 708 | 20 708 |
| Sum | 9 663 030 | 9 856 948 | 9 856 948 |
| Sum | 10 850 300 | 11 381 112 | 11 381 112 |

Porteføljen av omløpsaksjer er vurdert til markedsverdi pr 31.12.2022.



Noter 2022

MAGNE ALVSVÅG AS 889 202 912

Note 4 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 1 057. Skyldig skattetrekk er kr 15 950.

Skyldig skattetrekk er overført selskapets skattetrekkskonto januar 2023.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|---------------------|
| Ordinære aksjer | 1 000 | 1 000,00 | 1 000 000,00 |
| Sum | 1 000 | | 1 000 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Alvsvåg, Magne (Styreleder) | 664 | 66,40% | Ordinære aksjer |
| Alvsvåg, Hege | 112 | 11,20% | Ordinære aksjer |
| Alvsvåg, Monica | 112 | 11,20% | Ordinære aksjer |
| Alvsvåg, Stian | 112 | 11,20% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 1 000 | 100,00% | |

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2022 | 1 000 000 | 3 796 386 | 10 261 160 | 15 057 546 |
| Reduksjon AK/overkurs | | -1 000 000 | | -1 000 000 |
| Årets resultat | | | -1 903 722 | -1 903 722 |
| Egenkapital 31.12.2022 | 1 000 000 | 2 796 386 | 8 357 438 | 12 153 824 |

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 8 - Skatt

| | 2022 | 2021 |
|--|-----------------|-----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | -1 903 722 | 1 595 188 |
| +/- Permanente forskjeller | 1 676 774 | -2 072 584 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | -3 215 | -4 018 |
| Årets skattegrunnlag | -230 164 | -481 414 |

| | | |
|---|----------|----------|
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 0 | 0 |
|---|----------|----------|

| | | |
|----------------------------------|----------|----------|
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |
|----------------------------------|----------|----------|



Noter 2022

MAGNE ALVSVÅG AS 889 202 912

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2022 | 31.12.2022 | Endring |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| Gevinst- og tapskonto | -16 072 | -12 857 | -3 215 |
| Skattemessig fremførbart underskudd | -2 046 269 | -2 276 432 | 230 164 |
| Netto forskjeller | -2 062 341 | -2 289 289 | 226 949 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 2 062 341 | 2 289 289 | -226 949 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22% | 0 | 0 | 0 |

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.