



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 752 399
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: INITI AS
Forretningsadresse: Kolheim 3
4313 SANDNES

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: Sveinulf Øydne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

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, 23.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	32 879	34 104
Sum kostnader		32 879	34 104
Driftsresultat		-32 879	-34 104
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50 678	55 385
Annen finansinntekt	2	790 478	10 257
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	2	342	245 462
Sum finansinntekter		841 498	311 104
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	2	580 019	
Annen finanskostnad		110 053	32 003
Sum finanskostnader		690 072	32 003
Netto finans		151 427	279 101
Ordinært resultat før skattekostnad		118 547	244 997
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-8 571	4 098
Ordinært resultat etter skattekostnad		127 118	240 899
Årsresultat	4	127 118	240 899
Årsresultat etter minoritetsinteresser		127 118	240 899
Totalresultat		127 118	240 899
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			300 000
Avsatt til annen egenkapital		127 118	
Overført fra annen egenkapital			-59 101
Sum overføringer og disponeringer		127 118	240 899



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 749 032	5 498 552
Sum finansielle anleggsmidler		5 749 032	5 498 552
Sum anleggsmidler		5 749 032	5 498 552
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		749	314 592
Sum fordringer		749	314 592
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2		
Markedsbaserte obligasjoner	2	792 670	1 046 406
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2	2 630 920	2 063 734
Sum investeringer		3 423 590	3 110 140
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		151 713	683 682
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		151 713	683 682
Sum omløpsmidler		3 576 053	4 108 414
SUM EIENDELER		9 325 085	9 606 966

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 283 187	9 156 068
Sum opptjent egenkapital		9 283 187	9 156 068
Sum egenkapital	4	9 313 187	9 186 068
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		8 571
Sum avsetninger for forpliktelser			8 571
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	8 571
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Utbytte	4		300 000
Annen kortsiktig gjeld		11 898	112 327
Sum kortsiktig gjeld		11 898	412 327
Sum gjeld		11 898	420 898
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 325 085	9 606 966



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 502431

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 752 399
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: INITI AS
Forretningsadresse: Kolheim 3
4313 SANDNES

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: Sveinulf Øydne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

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 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

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: 912 752 399
INITI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	32 879	34 104
Sum kostnader		32 879	34 104
Driftsresultat		-32 879	-34 104
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50 678	55 385
Annen finansinntekt	2	790 478	10 257
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler 2		342	245 462
Sum finansinntekter		841 498	311 104
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler 2		580 019	
Annen finanskostnad		110 053	32 003
Sum finanskostnader		690 072	32 003
Netto finans		151 427	279 101
Ordinært resultat før skattekostnad		118 547	244 997
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-8 571	4 098
Ordinært resultat etter skattekostnad		127 118	240 899
Årsresultat	4	127 118	240 899
Årsresultat etter minoritetsinteresser		127 118	240 899
Totalresultat		127 118	240 899
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			300 000
Avsatt til annen egenkapital		127 118	
Overført fra annen egenkapital			-59 101
Sum overføringer og disponeringer		127 118	240 899



Organisasjonsnr: 912 752 399
INITI AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 5

5 749 032 5 498 552

Sum finansielle anleggsmidler

5 749 032 5 498 552

Sum anleggsmidler

5 749 032 5 498 552

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer

749 314 592

Sum fordringer

749 314 592

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 2

Markedsbaserte obligasjoner 2

792 670 1 046 406

Andre markedsbaserte

finansielle instrumenter 2

2 630 920 2 063 734

Sum investeringer

3 423 590 3 110 140

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.

151 713 683 682

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

151 713 683 682

Sum omløpsmidler

3 576 053 4 108 414

SUM EIENDELER

9 325 085 9 606 966

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6

30 000 30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000 30 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		9 283 187	9 156 068
Sum opptjent egenkapital		9 283 187	9 156 068
Sum egenkapital	4	9 313 187	9 186 068
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		8 571
Sum avsetninger for forpliktelser			8 571
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	8 571
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3		
Utbytte	4		300 000
Annen kortsiktig gjeld		11 898	112 327
Sum kortsiktig gjeld		11 898	412 327
Sum gjeld		11 898	420 898
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 325 085	9 606 966



Organisasjonsnr: 912 752 399
INITI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

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 Initi AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet**

Org.nr.: 912 752 399



Resultatregnskap Initi AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	1	32 879	34 104
Sum driftskostnader		32 879	34 104
Driftsresultat		-32 879	-34 104
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		50 678	55 385
Annen finansinntekt	2	790 478	10 257
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler	2	342	245 462
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	2	580 019	0
Annen finanskostnad		110 053	32 003
Resultat av finansposter		151 427	279 101
Ordinært resultat før skattekostnad		118 547	244 997
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-8 571	4 098
Ordinært resultat		127 118	240 899
Årsresultat	4	127 118	240 899
Overføringer			
Avsatt til utbytte		0	300 000
Avsatt til annen egenkapital		127 118	0
Overført fra annen egenkapital		0	59 101
Sum overføringer		127 118	240 899



Balanse Initi AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 749 032	5 498 552
Sum finansielle anleggsmidler		5 749 032	5 498 552
Sum anleggsmidler		5 749 032	5 498 552
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		749	314 592
Sum fordringer		749	314 592
Investeringer			
Markedsbaserte obligasjoner	2	792 670	1 046 406
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2	2 630 920	2 063 734
Sum investeringer		3 423 590	3 110 140
Bankinnskudd, kontanter o.l.		151 713	683 682
Sum omløpsmidler		3 576 053	4 108 414
Sum eiendeler		9 325 085	9 606 966



Balanse Initi AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 283 187	9 156 068
Sum opptjent egenkapital		9 283 187	9 156 068
Sum egenkapital	4	9 313 187	9 186 068
Gjeld			
Utsatt skatt	3	0	8 571
Sum avsetning for forpliktelser		0	8 571
Kortsiktig gjeld			
Utbytte	4	0	300 000
Annen kortsiktig gjeld		11 898	112 327
Sum kortsiktig gjeld		11 898	412 327
Sum gjeld		11 898	420 898
Sum egenkapital og gjeld		9 325 085	9 606 966

Sandnes, 17.06.2022

Styret i Initi AS

Sveinulf Øydne
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk 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

Selskapet har en portefølje bestående av finansielle anleggsmidler i form av aksjer og investeringer i indre selskap. Disse investeringene er vurderte til anskaffelseskost. Verdipapirene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivningen reverseres i den grad grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede..

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. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Selskapet har en portefølje bestående av markedsbaserte finansielle omløpsmidler bestående av aksje- og obligasjonsfond. Disse er vurderte etter regnskapsloven § 5-8 og er vurderte til 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 og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

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

Selskapet har gjort fravalg av revisjon. Årsoppgjøret er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 2 Markedsbaserte verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
Omløpsmidler			
BNP Paribas Issuance B.V. 21/26	152 250	119 100	119 100
Sum Aksjefond Optimum	2 462 134	2 630 920	2 630 920
Sum Obligasjoner Optimum	427 753	426 808	426 808
UBS AG, London Branch 21/26	102 000	102 342	102 342
UBS AG, London Branch 21/26	152 250	144 420	144 420
Sum	3 296 387	3 423 590	3 423 590
Sum verdipapirer	3 296 387	3 423 590	3 423 590

Netto verdiendring for markedsbaserte finansielle omløpsmidler er kr -579 677,- for inntektsåret 2021. I posten annen finansinntekt inngår gevinster ved salg av aksje- og obligasjonsfond med kr 788 947,-.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-8 571	4 098
Skattekostnad ordinært resultat	-8 571	4 098
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	118 547	244 997
Permanente forskjeller	-94 627	-247 116
Anvendelse av fremførbart underskudd	-23 921	0
Skattepliktig inntekt	0	-2 119
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Aksjer og andre verdipapirer	-41 583	107 058	148 641
Andeler	-589 986	0	589 987
Akkumulert fremførbart underskudd	-44 180	-68 100	-23 921
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	675 749	0	-675 749
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	38 958	38 958
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	8 571	8 571

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2020	30 000	9 156 068	9 186 068
Pr. 01.01.2021	30 000	9 156 068	9 186 068
Årets overskudd		127 118	127 118
Pr. 31.12.2021	30 000	9 283 187	9 313 187

Note 5 Langsiktige verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler		
Dwellop AS	4 468 898	4 468 898
Optimum Nordisk Eiendom 2017 IS	391 514	391 514
Optimum Nordisk Eiendom 2019 AS	229 347	229 347
Optimum Private Equity 2017 IS	283 386	283 386
Optimum Private Equity 2018 IS	207 125	207 125
Optimum Private Equity 2020 AS	168 762	168 762
Sum	5 749 032	5 749 032

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Initi AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	30,0	30 000
Sum	1 000		30 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Sveinulf Øydne	1 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Sveinulf Øydne	styreleder/daglig leder	1 000
Totalt antall aksjer		1 000