



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 200 933
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SORRENTO INVEST AS
Forretningsadresse:	C/O Ole Petter Remman Svalbardveien 9A 0375 OSLO

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:	Ole Petter Remman
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	25.05.2022

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			
Annen driftskostnad	1	7 019	11 146
Sum kostnader		7 019	11 146
Driftsresultat		-7 019	-11 146
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 648	15 607
Annen finansinntekt			2 741 485
Sum finansinntekter		3 648	2 757 092
Netto finans		3 648	2 757 092
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 371	2 745 947
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 371	2 745 947
Årsresultat		-3 371	2 745 947
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			250 000
Tilleggsutbytte		600 000	500 000
Annen egenkapital		-603 371	1 995 947
Sum overføringer og disponeringer		-3 371	2 745 947



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	6 441 485	6 441 485
Sum investeringer		6 441 485	6 441 485
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 872 708	2 726 079
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 872 708	2 726 079
Sum omløpsmidler		8 314 194	9 167 565
SUM EIENDELER		8 314 194	9 167 565
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	6	100 000	100 000
Overkurs	6	246 546	246 546
Sum innskutt egenkapital		346 546	346 546
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	7 967 648	8 571 019
Sum opptjent egenkapital		7 967 648	8 571 019
Sum egenkapital	6	8 314 194	8 917 565



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte			250 000
Sum kortsiktig gjeld			250 000
Sum gjeld		0	250 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 314 194	9 167 565



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 360394

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 200 933
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SORRENTO INVEST AS
Forretningsadresse: C/O Ole Petter Remman
Svalbardveien 9A
0375 OSLO

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: Ole Petter Remman
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2022

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, 30.05.2022

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: 989 200 933
SORRENTO INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	7 019	11 146
Sum kostnader		7 019	11 146
Driftsresultat		-7 019	-11 146
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 648	15 607
Annen finansinntekt			2 741 485
Sum finansinntekter		3 648	2 757 092
Netto finans		3 648	2 757 092
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 371	2 745 947
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 371	2 745 947
Årsresultat		-3 371	2 745 947
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			250 000
Tilleggsutbytte		600 000	500 000
Annen egenkapital		-603 371	1 995 947
Sum overføringer og disponeringer		-3 371	2 745 947



Organisasjonsnr: 989 200 933
SORRENTO INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	6 441 485	6 441 485
Sum investeringer		6 441 485	6 441 485
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 872 708	2 726 079
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 872 708	2 726 079
Sum omløpsmidler		8 314 194	9 167 565
SUM EIENDELER		8 314 194	9 167 565
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	6	100 000	100 000
Overkurs	6	246 546	246 546
Sum innskutt egenkapital		346 546	346 546
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	7 967 648	8 571 019
Sum opptjent egenkapital		7 967 648	8 571 019
Sum egenkapital	6	8 314 194	8 917 565
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte			250 000
Sum kortsiktig gjeld			250 000
Sum gjeld		0	250 000



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

8 314 194

9 167 565



Organisasjonsnr: 989 200 933
SORRENTO INVEST 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. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet, og som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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



Årsregnskap for 2021

SORRENTO INVEST AS
989 200 933

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2021
SORRENTO INVEST AS

	Note	2021	2020
Sum driftsinntekter			
Annen driftskostnad	1	7 019	11 146
Sum driftskostnader		7 019	11 146
Driftsresultat		(7 019)	(11 146)
Annen renteinntekt		3 648	15 607
Annen finansinntekt			2 741 485
Sum finansinntekter		3 648	2 757 092
Netto finans		3 648	2 757 092
Ordinært resultat før skattekostnad		(3 371)	2 745 947
Skattekostnad på ordinært resultat	2, 3		
Ordinært resultat		(3 371)	2 745 947
Årsresultat		(3 371)	2 745 947
Overføringer			
Utbytte			250 000
Tilleggsutbytte		600 000	500 000
Annen egenkapital		(603 371)	1 995 947
Sum		(3 371)	2 745 947



Balanse pr. 31. desember 2021
SORRENTO INVEST AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5	6 441 485	6 441 485
Sum investeringer		6 441 485	6 441 485
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 872 708	2 726 079
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 872 708	2 726 079
Sum omløpsmidler		8 314 194	9 167 565
Sum eiendeler		8 314 194	9 167 565



Balanse pr. 31. desember 2021
SORRENTO INVEST AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	6	100 000	100 000
Overkurs	6	246 546	246 546
Sum innskutt egenkapital		346 546	346 546
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	7 967 648	8 571 019
Sum opptjent egenkapital		7 967 648	8 571 019
Sum egenkapital	6	8 314 194	8 917 565
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Utbytte			250 000
Sum kortsiktig gjeld			250 000
Sum gjeld			250 000
Sum egenkapital og gjeld		8 314 194	9 167 565

Oslo 25/5 2022

Ole Petter Remman
Styrets leder



Noter 2021

SORRENTO INVEST AS

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet, og som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen.

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(3 371)	2 745 947
+/- Permanente forskjeller		(2 741 485)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(4 461)
Årets skattegrunnlag	(3 371)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 3 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(34 498)	(37 869)	3 371
Netto forskjeller	(34 498)	(37 869)	3 371
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	34 498	37 869	(3 371)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 8 331

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Aksjer og andeler

Selskap	Anskaffelses verdi	Balanseført verdi	Formuesverdi
DNB Health Care A	1 440 906	1 440 906	1 822 983
DNB Teknologi A	1 113 832	1 113 832	3 684 771
DNB PB Premium 80 A	2 226 747	2 226 747	4 215 012
DNB Global Indeks A	660 000	660 000	1 257 038
DNB Disrupt Opp	1 000 000	1 000 000	849 822
Samlet balanseført verdi	6 441 485	6 441 485	11 829 626

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	246 546	8 571 019	8 917 565
Tilleggsutbytte			(600 000)	(600 000)
Årets resultat			(3 371)	(3 371)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	246 546	7 967 648	8 314 194