



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 916 222 157  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: THETA HOLDING AS  
Forretningsadresse: Markegata 5  
6905 FLORØ

### 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: Egil Bjørkedal  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

### 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, 03.08.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		14 477	14 289
<b>Sum kostnader</b>		<b>14 477</b>	<b>14 289</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-14 477</b>	<b>-14 289</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			19
Annen finansinntekt	3	3 362 537	519 085
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			599 389
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 362 537</b>	<b>1 118 493</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		884 613	
Annen rentekostnad		10 605	2
Annen finanskostnad	3	2 412	148 522
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>897 630</b>	<b>148 524</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 464 907</b>	<b>969 968</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 450 430</b>	<b>955 679</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	124 600	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 325 830</b>	<b>955 679</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>2 325 830</b>	<b>955 679</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 325 830</b>	<b>955 679</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 325 830</b>	<b>955 679</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		2 325 830	955 679
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 325 830</b>	<b>955 679</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	6		
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Investeringer i aksjer og andeler		1 550 000	1 550 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 550 000</b>	<b>1 550 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 550 000</b>	<b>1 550 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		2 006 225	506 225
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 006 225</b>	<b>506 225</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Markedsbaserte aksjer	3	1 883 687	2 462 932
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 883 687</b>	<b>2 462 932</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 808 626	27 519
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 808 626</b>	<b>27 519</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 698 538</b>	<b>2 996 675</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 248 538</b>	<b>4 546 675</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000
Overkurs		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-11 332	-11 332
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>48 668</b>	<b>48 668</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		5 423 110	3 097 280
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 423 110</b>	<b>3 097 280</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>5 471 778</b>	<b>3 145 948</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		900 000	900 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>900 000</b>	<b>900 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>900 000</b>	<b>900 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 555	727
Betalbar skatt	4	124 600	
Annen kortsiktig gjeld		750 605	500 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>876 760</b>	<b>500 727</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 776 760</b>	<b>1 400 727</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 248 538</b>	<b>4 546 675</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 612034

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 916 222 157  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: THETA INVEST AS  
Forretningsadresse: Hallane 30A  
5955 LINDÅS

#### 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: Egil Bjørkedal  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

#### 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, 05.07.2022

---

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: 916 222 157  
THETA INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		14 477	14 289
<b>Sum kostnader</b>		<b>14 477</b>	<b>14 289</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-14 477</b>	<b>-14 289</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			19
Annen finansinntekt	3	3 362 537	519 085
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			599 389
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 362 537</b>	<b>1 118 493</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		884 613	
Annen rentekostnad		10 605	2
Annen finanskostnad	3	2 412	148 522
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>897 630</b>	<b>148 524</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 464 907</b>	<b>969 968</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 450 430</b>	<b>955 679</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	124 600	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 325 830</b>	<b>955 679</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>2 325 830</b>	<b>955 679</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 325 830</b>	<b>955 679</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 325 830</b>	<b>955 679</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		2 325 830	955 679
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 325 830</b>	<b>955 679</b>



Organisasjonsnr: 916 222 157  
THETA INVEST AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 6

Investering i annet

foretak i samme konsern 6

Investeringer i aksjer og

andeler

1 550 000

1 550 000

Sum finansielle

anleggsmidler

1 550 000

1 550 000

Sum anleggsmidler

1 550 000

1 550 000

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer

2 006 225

506 225

Sum fordringer

2 006 225

506 225

##### Investeringer

Aksjer og andeler i

foretak i samme konsern 6

Markedsbaserte aksjer 3

1 883 687

2 462 932

Markedsbaserte obligasjoner 3

Andre markedsbaserte

finansielle instrumenter 3

Sum investeringer

1 883 687

2 462 932

##### Bankinnskudd, kontanter

##### og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

1 808 626

27 519

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

1 808 626

27 519

Sum omløpsmidler

5 698 538

2 996 675

SUM EIENDELER

7 248 538

4 546 675

### BALANSE - EGENKAPITAL OG

### GJELD

#### Egenkapital



<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000
Overkurs		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-11 332	-11 332
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>48 668</b>	<b>48 668</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		5 423 110	3 097 280
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 423 110</b>	<b>3 097 280</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>5 471 778</b>	<b>3 145 948</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		900 000	900 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>900 000</b>	<b>900 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>900 000</b>	<b>900 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 555	727
Betalbar skatt	4	124 600	
Annen kortsiktig gjeld		750 605	500 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>876 760</b>	<b>500 727</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 776 760</b>	<b>1 400 727</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 248 538</b>	<b>4 546 675</b>



Organisasjonsnr: 916 222 157  
THETA INVEST 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

## Theta Invest AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter

Org.nr.: 916 222 157



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Theta Invest AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Annen driftskostnad		14 477	14 289
<b>Sum driftskostnader</b>		<u>14 477</u>	<u>14 289</u>
<b>Driftsresultat</b>		<u>-14 477</u>	<u>-14 289</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		0	19
Annen finansinntekt	3	3 362 537	519 085
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	599 389
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		884 613	0
Annen rentekostnad		10 605	2
Annen finanskostnad	3	2 412	148 522
<b>Resultat av finansposter</b>		<u>2 464 907</u>	<u>969 968</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		2 450 430	955 679
Skattekostnad på ordinært resultat	4	124 600	0
<b>Ordinært resultat</b>		<u>2 325 830</u>	<u>955 679</u>
<b>Årsresultat</b>	5	<u>2 325 830</u>	<u>955 679</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		2 325 830	955 679
<b>Sum overføringer</b>		<u>2 325 830</u>	<u>955 679</u>



<b>Balanse</b>			
<b>Theta Invest AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Investeringer i aksjer og andeler		<u>1 550 000</u>	<u>1 550 000</u>
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b><u>1 550 000</u></b>	<b><u>1 550 000</u></b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>1 550 000</u></b>	<b><u>1 550 000</u></b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Andre kortsiktige fordringer		<u>2 006 225</u>	<u>506 225</u>
<b>Sum fordringer</b>		<b><u>2 006 225</u></b>	<b><u>506 225</u></b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	3	<u>1 883 687</u>	<u>2 462 932</u>
<b>Sum investeringer</b>		<b><u>1 883 687</u></b>	<b><u>2 462 932</u></b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 808 626	27 519
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>5 698 538</u></b>	<b><u>2 996 675</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>7 248 538</u></b>	<b><u>4 546 675</u></b>

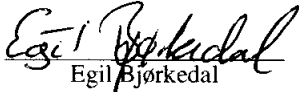
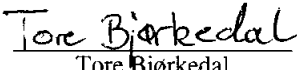
Theta Invest AS

Side 3



<b>Balanse</b>			
<b>Theta Invest AS</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000
Overkurs		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-11 332	-11 332
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>48 668</b>	<b>48 668</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		5 423 110	3 097 280
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 423 110</b>	<b>3 097 280</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>5 471 778</b>	<b>3 145 948</b>
<b>Gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		900 000	900 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>900 000</b>	<b>900 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 555	727
Betalbar skatt	4	124 600	0
Annen kortsiktig gjeld		750 605	500 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>876 760</b>	<b>500 727</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 776 760</b>	<b>1 400 727</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>7 248 538</b>	<b>4 546 675</b>

Bergen, 30.06.2022  
Styret i Theta Invest AS

 Egil Bjørkedal styreleder	 Tore Bjørkedal styremedlem/daglig leder
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Theta Invest AS Side 4



## Note 1 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 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.

### 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 2 Lønnskostnader

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

## Note 3 Markedsbaserte verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Omløpsmidler	2 255 713	1 883 687

## Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	124 600	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>124 600</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 450 430	955 679
Permanente forskjeller	-1 771 215	-972 769
Anvendelse av fremførbart underskudd	-112 851	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>566 365</b>	<b>-17 089</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	124 600	0



<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>124 600</b>	<b>0</b>
--------------------------------------	----------------	----------

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Endring</b>
Inntektsført avsatt utbytte	60 000	15 000	-45 000
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-112 851	-112 851
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	-60 000	97 851	157 851
<b>Utsatt skatt / skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

## Note 5 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen Innskutt egenkapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 31.12.2020	30 000	30 000	-11 332	3 097 280	3 145 948
Årets resultat				2 325 830	2 325 830
<b>Pr 31.12.2021</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>-11 332</b>	<b>5 423 110</b>	<b>5 471 778</b>

## Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	<b>Kontor- kommune</b>	<b>Eier- andel</b>	<b>Anskaffelses kost</b>	<b>Andel egenkapital</b>	<b>Andel resultat</b>
<b>DS/FKV/TS</b>					
K-s Service AS	FLORØ	50,0%	1 550 000	1 582 618	1 492 551
<b>Sum</b>			<b>1 550 000</b>	<b>1 582 618</b>	<b>1 492 551</b>