



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 119 185
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NAUSTVIK INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Magne Naustvik
Steinborgveien 20A
0678 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: NRP PROCURATOR AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2022

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, 10.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	36 568	23 374
Sum kostnader		36 568	23 374
Driftsresultat		-36 568	-23 374
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt utbytte		294 104	1 034 069
Annen renteinntekt		5 067	21 787
Gevinst ved realisasjon av verdipapirer		2 483 210	2 657 831
Sum finansinntekter		2 782 380	3 713 688
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3	573 605	
Annen rentekostnad			90
Tap ved realisasjon av verdipapirer		1 159 947	329 534
Sum finanskostnader		1 733 552	329 624
Netto finans		1 048 828	3 384 064
Ordinært resultat før skattekostnad		1 012 260	3 360 690
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-75	8 941
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 012 335	3 351 749
Årsresultat		1 012 335	3 351 749
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 012 335	3 351 749
Totalresultat		1 012 335	3 351 749
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital	5	1 012 335	3 351 749
Sum overføringer og disponeringer		1 012 335	3 351 749



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i deltakerliknet selskap	3	250 000	250 000
Investeringer i aksjer og aksjefond	3	1 338 899	316 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 588 899	566 100
Sum anleggsmidler		1 588 899	566 100
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			8
Sum fordringer			8
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		
Markedsbaserte aksjer	3, 4	3 951 239	8 770 454
Markedsbaserte obligasjoner og rentebærende fond	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer		3 951 239	8 770 454
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		8 032 481	3 223 288
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 032 481	3 223 288
Sum omløpsmidler		11 983 720	11 993 750
SUM EIENDELER		13 572 619	12 559 850

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 463 244	12 450 909
Sum opptjent egenkapital		6 463 244	12 450 909
Sum egenkapital	5	6 563 244	12 550 909
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 375	
Betalbar skatt	6		8 941
Utbytte	5	7 000 000	
Annen kortsiktig gjeld	4		
Sum kortsiktig gjeld		7 009 375	8 941
Sum gjeld		7 009 375	8 941
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 572 619	12 559 850



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 324049

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 119 185
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NAUSTVIK INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Magne Naustvik
Steinborgveien 20A
0678 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: NRP PROCURATOR AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2022

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, 23.05.2022

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: 997 119 185
NAUSTVIK INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	36 568	23 374
Sum kostnader		36 568	23 374
Driftsresultat		-36 568	-23 374
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt utbytte		294 104	1 034 069
Annen renteinntekt		5 067	21 787
Gevinst ved realisasjon av verdipapirer		2 483 210	2 657 831
Sum finansinntekter		2 782 380	3 713 688
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler 3		573 605	
Annen rentekostnad			90
Tap ved realisasjon av verdipapirer		1 159 947	329 534
Sum finanskostnader		1 733 552	329 624
Netto finans		1 048 828	3 384 064
Ordinært resultat før skattekostnad		1 012 260	3 360 690
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-75	8 941
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 012 335	3 351 749
Årsresultat		1 012 335	3 351 749
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 012 335	3 351 749
Totalresultat		1 012 335	3 351 749
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital 5		1 012 335	3 351 749
Sum overføringer og disponeringer		1 012 335	3 351 749



Organisasjonsnr: 997 119 185
NAUSTVIK INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i deltakerliknet selskap	3	250 000	250 000
Investeringer i aksjer og aksjefond	3	1 338 899	316 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 588 899	566 100
Sum anleggsmidler		1 588 899	566 100
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			8
Sum fordringer			8
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		
Markedsbaserte aksjer	3, 4	3 951 239	8 770 454
Markedsbaserte obligasjoner og rentebærende fond	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer		3 951 239	8 770 454
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		8 032 481	3 223 288
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 032 481	3 223 288
Sum omløpsmidler		11 983 720	11 993 750
SUM EIENDELER		13 572 619	12 559 850

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 463 244	12 450 909
Sum opptjent egenkapital		6 463 244	12 450 909
Sum egenkapital	5	6 563 244	12 550 909
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 375	
Betalbar skatt	6		8 941
Utbytte	5	7 000 000	
Annen kortsiktig gjeld	4		
Sum kortsiktig gjeld		7 009 375	8 941
Sum gjeld		7 009 375	8 941
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 572 619	12 559 850



Organisasjonsnr: 997 119 185
NAUSTVIK INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

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

Naustvik Invest AS

Org.nr.: 997 119 185

Utarbeidet av:

NRP Procurator 



Naustvik Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	36 568	23 374
Sum driftskostnader		36 568	23 374
Driftsresultat		-36 568	-23 374
Finansinntekter og finanskostnader			
Mottatt utbytte		294 104	1 034 069
Gevinst ved realisasjon av verdipapirer		2 483 210	2 657 831
Annen renteinntekt		5 067	21 787
Sum finansinntekter		2 782 380	3 713 688
Tap ved realisasjon av verdipapirer		1 159 947	329 534
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3	573 605	0
Annen rentekostnad		0	90
Sum finanskostnader		1 733 552	329 624
Resultat av finansposter		1 048 828	3 384 064
Ordinært resultat før skattekostnad		1 012 260	3 360 690
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-75	8 941
Ordinært resultat		1 012 335	3 351 749
Årsresultat		1 012 335	3 351 749
Overføringer			
Overført annen egenkapital	5	1 012 335	3 351 749
Sum overføringer		1 012 335	3 351 749



Naustvik Invest AS

Balanse

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i deltakerliknet selskap	3	250 000	250 000
Investeringer i aksjer og aksjefond	3	1 338 899	316 100
Sum finansielle anleggsmidler		1 588 899	566 100
Sum anleggsmidler		1 588 899	566 100
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	8
Sum fordringer		0	8
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og aksjefond	3, 4	3 951 239	8 770 454
Sum investeringer		3 951 239	8 770 454
Bankinnskudd o.l.			
Bankinnskudd		8 032 481	3 223 288
Sum bankinnskudd o.l.		8 032 481	3 223 288
Sum omløpsmidler		11 983 720	11 993 750
Sum eiendeler		13 572 619	12 559 850

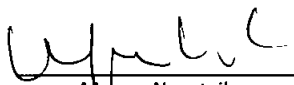


Naustvik Invest AS

Balanse

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 463 244	12 450 909
Sum opptjent egenkapital		6 463 244	12 450 909
Sum egenkapital	5	6 563 244	12 550 909
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 375	0
Betalbar skatt	6	0	8 941
Avsatt utbytte	5	7 000 000	0
Sum kortsiktig gjeld		7 009 375	8 941
Sum gjeld		7 009 375	8 941
Sum egenkapital og gjeld		13 572 619	12 559 850

Oslo, 22.04.2022
Styret i Naustvik Invest AS


Magne Naustvik
styreleder



Naustvik Invest AS

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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 ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å være varig. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Enkelte poster kan være vurdert etter andre regler. Postene dette gjelder omhandles nedenfor.

Investeringer i aksjer

Langsiktige aksjer er vurdert til kostpris. Investeringene nedskrives ved verdifall.

Kortsiktige aksjer er vurdert til laveste verdi av kostpris og markedsverdi ved årets utgang porteføljen sett under ett. Aksjene er markedsaksjer som er lett omsettelig. Mottatt utbytter, gevinster og tap ved realisasjon av aksjer, resultatføres under finansposter.

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.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 2 Lønnskostnader

Det er ingen ansatte i selskapet.



Naustvik Invest AS

Noter

Note 3 Investeringer i aksjer og andeler

	Anskaffelseskost	Balanseført verdi	Markedsverdi
Langsiktige investeringer			
Norske unoterte aksjer	316 100	316 100	
Andeler i deltakerlignede selskap	250 000	250 000	
Andeler i Verdipapirfond	1 022 799	1 022 799	1 034 653
Kortsiktige investeringer			
Noterte aksjer	4 524 844	3 951 239	3 951 239
Sum	6 113 743	5 540 138	

Det er ingen forpliktelser knyttet til uinnkalt kapital på investeringene.

Kortsiktige investeringer er vurdert til laveste verdi av markedsverdi og kostpris, porteføljen sett under ett. Urealisert verdifall er belastet regnskapet med kr 573 605 for 2021.

Note 4 Mellomværende med megler

Gjeld til meglerselskap utgjør ved utgangen av året kr 0. Megler vil ha pant i kortsiktige aksjer for eventuell kreditt.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2021	100 000	12 450 909	12 550 909
Tilleggsutbytte, vedtatt utbetalt i 2022	0	-7 000 000	-7 000 000
Årets resultat	0	1 012 335	1 012 335
Egenkapital pr. 31.12.2021	100 000	6 463 244	6 563 244

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-75	8 941
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	-75	8 941



Naustvik Invest AS

Noter

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 012 260	3 360 690
Permanente forskjeller	-1 082 892	-3 320 049
Skattepliktig inntekt	-70 632	40 641

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	8 941
Sum betalbar skatt i balansen	0	8 941

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	0	-72 186	-72 186
Andeler	0	-311	-311
Akkumulert fremførbart underskudd	-70 632	0	70 632
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	70 632	72 497	1 865
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført. Negativ skattekostnad er relatert til ikke ilignet skatt for 2020.