



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 308 203  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: QUANTUM INVEST AS  
Forretningsadresse: Alsaker  
6770 NORDFJORDEID

### 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: Bjørn Tore Furnes  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.09.2022

### 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, 16.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		369 259	614 532
Annen driftsinntekt		0	3 700
<b>Sum inntekter</b>		<b>369 259</b>	<b>618 232</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		131 948	121 535
Lønnskostnad	1, 2	689 140	199 979
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	194 164	194 164
Annen driftskostnad		317 299	378 844
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 332 551</b>	<b>894 522</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-963 292</b>	<b>-276 290</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		4 438	0
Annen renteinntekt		51 590	3 219
Annen finansinntekt		830 526	13 592 927
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>886 554</b>	<b>13 596 146</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	-594 806
Annen rentekostnad		-6 061	3 462
Annen finanskostnad		771 441	144 785
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>765 380</b>	<b>-446 559</b>
<b>Netto finans</b>		<b>121 175</b>	<b>14 042 706</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-842 116</b>	<b>13 766 415</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4, 5	-224 520	-64 327
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-617 596</b>	<b>13 830 742</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-617 596</b>	<b>13 830 742</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		5 000 000	0



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Annen egenkapital		-5 617 596	13 830 742
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-617 596</b>	<b>13 830 742</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4, 5	527 367	302 847
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>527 367</b>	<b>302 847</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	755 389	451 893
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>755 389</b>	<b>451 893</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	444 438	0
Andre langsiktige fordringer	7	0	2 186
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>444 438</b>	<b>2 186</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 727 194</b>	<b>756 926</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		13 000	10 000
<b>Sum varer</b>		<b>13 000</b>	<b>10 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		16 218	414 655
Andre kortsiktige fordringer	7	0	12 434
<b>Sum fordringer</b>		<b>16 218</b>	<b>427 089</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	8, 9	6 426 221	1 065 281
Andre finansielle instrumenter	9	1 147 380	21 800
<b>Sum investeringer</b>		<b>7 573 601</b>	<b>1 087 081</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	2 708 053	15 997 980
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 708 053</b>	<b>15 997 980</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		10 310 872	17 522 150
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>12 038 066</b>	<b>18 279 076</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	11, 12	125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer	11, 12	-25 000	0
Overkurs	12	475 000	475 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>575 000</b>	<b>600 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12	10 885 490	16 978 086
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>10 885 490</b>	<b>16 978 086</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>11 460 490</b>	<b>17 578 086</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	371 255	455 766
Øvrig langsiktig gjeld		23 000	23 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>394 255</b>	<b>478 766</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>394 255</b>	<b>478 766</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		48 485	53 433
Skyldige offentlige avgifter	10	134 680	154 475
Annen kortsiktig gjeld		156	14 315
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>183 321</b>	<b>222 223</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>577 576</b>	<b>700 989</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 038 066</b>	<b>18 279 075</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 930870

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 308 203  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: QUANTUM INVEST AS  
Forretningsadresse: Alsaker  
6770 NORDFJORDEID

#### 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: Bjørn Tore Furnes  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.09.2022

#### 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, 24.09.2022

---

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: 989 308 203  
QUANTUM INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		369 259	614 532
Annen driftsinntekt		0	3 700
<b>Sum inntekter</b>		<b>369 259</b>	<b>618 232</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		131 948	121 535
Lønnskostnad	1, 2	689 140	199 979
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	194 164	194 164
Annen driftskostnad		317 299	378 844
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 332 551</b>	<b>894 522</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-963 292</b>	<b>-276 290</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		4 438	0
Annen renteinntekt		51 590	3 219
Annen finansinntekt		830 526	13 592 927
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>886 554</b>	<b>13 596 146</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	-594 806
Annen rentekostnad		-6 061	3 462
Annen finanskostnad		771 441	144 785
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>765 380</b>	<b>-446 559</b>
<b>Netto finans</b>		<b>121 175</b>	<b>14 042 706</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	4, 5	-224 520	-64 327
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-617 596</b>	<b>13 830 742</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-617 596</b>	<b>13 830 742</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte		5 000 000	0
Annen egenkapital		-5 617 596	13 830 742
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-617 596</b>	<b>13 830 742</b>



Organisasjonsnr: 989 308 203  
QUANTUM INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4, 5	527 367	302 847
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>527 367</b>	<b>302 847</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	755 389	451 893
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>755 389</b>	<b>451 893</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	444 438	0
Andre langsiktige fordringer	7	0	2 186
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>444 438</b>	<b>2 186</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 727 194</b>	<b>756 926</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		13 000	10 000
<b>Sum varer</b>		<b>13 000</b>	<b>10 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		16 218	414 655
Andre kortsiktige fordringer	7	0	12 434
<b>Sum fordringer</b>		<b>16 218</b>	<b>427 089</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	8, 9	6 426 221	1 065 281
Andre finansielle instrumenter	9	1 147 380	21 800
<b>Sum investeringer</b>		<b>7 573 601</b>	<b>1 087 081</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	2 708 053	15 997 980
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 708 053</b>	<b>15 997 980</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 310 872</b>	<b>17 522 150</b>



<b>SUM EIENDELER</b>		<b>12 038 066</b>	<b>18 279 076</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	11, 12	125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer	11, 12	-25 000	0
Overkurs	12	475 000	475 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>575 000</b>	<b>600 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12	10 885 490	16 978 086
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>10 885 490</b>	<b>16 978 086</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>11 460 490</b>	<b>17 578 086</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	371 255	455 766
Øvrig langsiktig gjeld		23 000	23 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>394 255</b>	<b>478 766</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>394 255</b>	<b>478 766</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		48 485	53 433
Skyldige offentlige avgifter	10	134 680	154 475
Annen kortsiktig gjeld		156	14 315
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>183 321</b>	<b>222 223</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>577 576</b>	<b>700 989</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 038 066</b>	<b>18 279 075</b>



Organisasjonsnr: 989 308 203  
QUANTUM 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. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

## Note

1

### Antall årsverk i regnskapsåret

0.50

## Note

2



## Spesifisering av resultatregnskapet

### Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	600000.00	164000.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	74066.00	29170.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15074.00	6809.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	689140.00	199979.00

### Note

#### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

### Konsernregnskap

#### Morselskapet sitt navn

#### Forretningskontor for morselskapet

#### Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

#### Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

##### Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



Pantstillelse Beløp

**Note**

6

**Fordringer**

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt  
444438.00

**Mer om fordringer**

**Note**

9

**Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter**

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Aker BP ASA	282302.00	276400.00
Aker Offshore Wind AS	50716.00	16496.00
Atlantic Sapphire	21589.00	22112.00
Biofish Holding AS	139987.00	127413.00
BW Energy Limited	561248.00	531029.00
Circa Group AS	15834.00	8918.00
DNB Bank ASA	155.00	202.00
Eida Eiendom AS	500000.00	500000.00
Elmera Group ASA	487950.00	529320.00
Flyr AS	12520.00	11079.00
Frontline Ltd	125327.00	130220.00
Greenstat ASA	473728.00	314141.00
Grieg Seafood ASA	283023.00	292250.00
Harmonychain AS	53601.00	38975.00
Hunter Group ASA	28739.00	29900.00
Kahoot! ASA	20349.00	24250.00
Kalera AS	78757.00	89351.00
Lerøy Seafood Group ASA	467972.00	486920.00
PGS ASA	69158.00	76860.00
Prosafe SE	16065.00	3980.00
Proximar Seafood AS	87984.00	128899.00
Smart Salmon Group AS	1372420.00	4259560.00
Telenor ASA	1268847.00	1252125.00
Wire Card AG	7951.00	24.00
BEAR DNB X3 NORDNET N1	16230.00	14021.00
BULL FRONTLINE X3 NORDNET N1	131150.00	135801.00
Borea Høyrente	1000000.00	1032722.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	7573602.00	10332968.00

**Mer om finansielle instrumenter**

**Beskrivelse av finansielle derivater**

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

**Note**

7

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for  
**QUANTUM INVEST AS**

989 308 203

Regnskapsår  
01.01.2021 - 31.12.2021



QUANTUM INVEST AS  
989 308 203



## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		369 259	614 532
Annen driftsinntekt		0	3 700
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>369 259</b>	<b>618 232</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-131 948	-121 535
Lønnskostnad	1, 2	-689 140	-199 979
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-194 164	-194 164
Annen driftskostnad		-317 299	-378 844
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-1 332 551</b>	<b>-894 522</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-963 292</b>	<b>-276 290</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		4 438	0
Annen renteinntekt		51 590	3 219
Annen finansinntekt		830 526	13 592 927
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>886 555</b>	<b>13 596 146</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	594 806
Annen rentekostnad		6 061	-3 462
Annen finanskostnad		-771 441	-144 785
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-765 380</b>	<b>446 560</b>
<b>Netto finans</b>		<b>121 175</b>	<b>14 042 706</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-842 116</b>	<b>13 766 415</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4, 5	224 520	64 327
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-617 596</b>	<b>13 830 742</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-617 596</b>	<b>13 830 742</b>
<b>Overføringer</b>			
Tilleggsutbytte		5 000 000	0
Annen egenkapital		-5 617 596	13 830 742
<b>Sum overføringer</b>		<b>-617 596</b>	<b>13 830 742</b>



QUANTUM INVEST AS  
989 308 203



## Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4, 5	527 367	302 847
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>527 367</b>	<b>302 847</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	755 389	451 893
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>755 389</b>	<b>451 893</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	444 438	0
Andre langsiktige fordringer	7	0	2 186
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>444 438</b>	<b>2 186</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 727 194</b>	<b>756 926</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		13 000	10 000
<b>Sum varer</b>		<b>13 000</b>	<b>10 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		16 218	414 655
Andre kortsiktige fordringer	7	0	12 434
<b>Sum fordringer</b>		<b>16 218</b>	<b>427 089</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	8, 9	6 426 221	1 065 281
Andre finansielle instrumenter	9	1 147 380	21 800
<b>Sum investeringer</b>		<b>7 573 601</b>	<b>1 087 081</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	2 708 053	15 997 980
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 708 053</b>	<b>15 997 980</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 310 872</b>	<b>17 522 149</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>12 038 066</b>	<b>18 279 075</b>



QUANTUM INVEST AS  
989 308 203



## Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	11, 12	125 000	125 000
Beholdning av egne aksjer	11, 12	-25 000	0
Overkurs	12	475 000	475 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>575 000</b>	<b>600 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12	10 885 490	16 978 086
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>10 885 490</b>	<b>16 978 086</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>11 460 490</b>	<b>17 578 086</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	371 255	455 766
Øvrig langsiktig gjeld		23 000	23 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>394 255</b>	<b>478 766</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		48 485	53 433
Skyldige offentlige avgifter	10	134 680	154 475
Annen kortsiktig gjeld		156	14 315
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>183 321</b>	<b>222 223</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>577 576</b>	<b>700 989</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>12 038 066</b>	<b>18 279 075</b>

Nordfjordeid

Petter Bakke  
Styrets leder

Silje Instanes Bakke  
Styremedlem

Silje Instanes Bakke  
Daglig leder



QUANTUM INVEST AS  
989 308 203



## Noter

### 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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. 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.

#### 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

### Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

0,5



QUANTUM INVEST AS  
989 308 203



## Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn	600 000	164 000
Arbeidsgiveravgift	74 066	29 170
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	15 074	6 809
<b>Sum</b>	<b>689 140</b>	<b>199 979</b>

## Note 3 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	982 822	0	982 822
Tilgang i året	0	497 660	497 660
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost pr 31.12</b>	<b>982 822</b>	<b>497 660</b>	<b>1 480 482</b>
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-530 929	0	-530 929
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-725 093	0	-725 093
<b>Balansført verdi pr 31.12</b>	<b>257 729</b>	<b>497 660</b>	<b>755 389</b>
Årets av- og nedskrivninger	194 164	0	194 164
Økonomisk levetid	0 - 5		
Avskrivningsplan	Lineær		

## Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2021	2020
=/- Endringer i utsatt skattefordel	-224 520	64 327
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-224 520</b>	<b>64 327</b>
<b>Skattepliktig inntekt</b>		
Ordinært resultat før skatt	-842 116	13 766 415
Permanente forskjeller	-178 427	-14 058 813
+/- Endring i midlertidige forskjeller	111 090	89 604
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-909 453</b>	<b>-202 794</b>

## Note 5 - Midlertidige 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
Anleggsmidler	31 137	-79 953	111 090
Fremførbart underskudd	-1 407 717	-2 317 170	909 453
Netto forskjeller	-1 376 580	-2 397 123	1 020 543
<b>Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>	<b>-1 376 580</b>	<b>-2 397 123</b>	<b>1 020 543</b>
<b>Utsatt skattefordel 31.12.2021 basert på 22 %</b>	<b>-302 847</b>	<b>-527 367</b>	<b>224 520</b>



QUANTUM INVEST AS  
989 308 203



## Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 444 438

## Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer i selskapet.

## Note 8 - Konsern, datterselskap og tilknyttet selskap

Navn og forretningsadresse	Eierandel %	Stemmeandel %	Egenkapital siste årsregnskap	Resultat siste årsregnskap
Eida Eiendom AS	50	50	943 000	-51 000

Konsernregnskapet inngår ikke i konsolideringen til morselskap.

## Note 9 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Eiendel	Bokført verdi	Ligningsverdi
Aker BP ASA	282 302	276 400
Aker Offshore Wind AS	50 716	16 496
Atlantic Sapphire	21 589	22 112
Biofish Holding AS	139 987	127 413
BW Energy Limited	561 248	531 029
Circa Group AS	15 834	8 918
DNB Bank ASA	155	202
Eida Eiendom AS	500 000	500 000
Elmera Group ASA	487 950	529 320
Flyr AS	12 520	11 079
Frontline Ltd	125 327	130 220
Greenstat ASA	473 728	314 141
Grieg Seafood ASA	283 023	292 250
Harmonychain AS	53 601	38 975
Hunter Group ASA	28 739	29 900
Kahoot! ASA	20 349	24 250
Kalera AS	78 757	89 351
Lerøy Seafood Group ASA	467 972	486 920
PGS ASA	69 158	76 860
Prosafe SE	16 065	3 980
Proximar Seafood AS	87 984	128 899
Smart Salmon Group AS	1 372 420	4 259 560
Telenor ASA	1 268 847	1 252 125
Wire Card AG	7 951	24
BEAR DNB X3 NORDNET N1	16 230	14 021
BULL FRONTLINE X3 NORDNET N1	131 150	135 801
Borea Høyrente	1 000 000	1 032 722
<b>Sum</b>	<b>7 573 602</b>	<b>10 332 968</b>



QUANTUM INVEST AS  
989 308 203



## Note 10 - Bankinnskudd

	<b>2021</b>
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med	72 000
Skyldig skattetrekk	-72 000

## Note 11 - Aksjer

<b>Aksjeklasse</b>	<b>Antall aksjer</b>	<b>Aksjenes pålydende</b>	<b>Bokført verdi</b>
Ord. aksjer	12 500	10	125 000

  

<b>Aksjonærer</b>	<b>Antall aksjer</b>	<b>Eierandel %</b>	<b>Aksjeklasse</b>
Petter Bakke	10 000	80	Ord. aksjer
Quantum Invest AS	2 500	20	Ord. aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>12 500</b>	<b>100</b>	

## Note 12 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Opptjent egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 31.12 forrige år	125 000	475 000	16 978 086	17 578 086
Årsresultat	0	0	-617 596	-617 596
Tilleggsutbytte i løpet av året, basert på siste fastsatte regnskap	0	0	-5 000 000	-5 000 000
Kjøp av egne aksjer	-25 000	0	-475 000	-500 000
Egenkapital 31.12.2021	100 000	475 000	10 885 490	11 460 490

## Note 13 - Spesifisering av pantstillelser og garantier

<b>Spesifikasjon</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	371 255	455 766
<b>Sum gjeld</b>	<b>371 255</b>	<b>455 766</b>
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	199 214	344 781
<b>Sum balanseført verdi</b>	<b>199 214</b>	<b>344 781</b>