



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 750 026  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ASSI AS  
Forretningsadresse: Lierbakkene 94  
3425 REISTAD

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Jostein Hellumsand  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.01.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 03.04.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	5	16 840	18 085
<b>Sum kostnader</b>		<b>16 840</b>	<b>18 085</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-16 840</b>	<b>-18 085</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		297 928	297 145
Annen finansinntekt	1	4 174 394	4 484 215
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 472 322</b>	<b>4 781 360</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	1	211 625	15 250
Annen rentekostnad		265	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>211 890</b>	<b>15 250</b>
<b>Netto finans</b>		<b>4 260 432</b>	<b>4 766 110</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>4 243 592</b>	<b>4 748 025</b>
Skattekostnad	4	72 085	36 362
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>4 171 507</b>	<b>4 711 663</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>4 171 507</b>	<b>4 711 663</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>4 171 507</b>	<b>4 711 663</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>4 171 507</b>	<b>4 711 663</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til annen egenkapital	3	4 171 507	4 711 663
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>4 171 507</b>	<b>4 711 663</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		4 950 000	4 900 000
Investeringer i aksjer og andeler	1	392 000	706 425
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 342 000</b>	<b>5 606 425</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 342 000</b>	<b>5 606 425</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	6	194 360	1 750 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>194 360</b>	<b>1 750 000</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 233 302	10 011 647
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>6 233 302</b>	<b>10 011 647</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 427 662</b>	<b>11 761 647</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>11 769 662</b>	<b>17 368 072</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	11 403 217	17 231 710



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>11 403 217</b>	<b>17 231 710</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>11 503 217</b>	<b>17 331 710</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	4	17 265	36 362
Annen kortsiktig gjeld	6	249 180	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>266 445</b>	<b>36 362</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>266 445</b>	<b>36 362</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 769 662</b>	<b>17 368 072</b>



**Årsregnskap 2020**

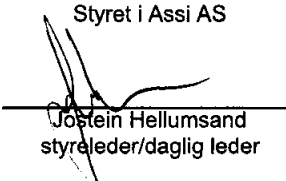
**for**

**Assi AS**



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Assi AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Annen driftskostnad	5	16 840	18 085
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>16 840</b>	<b>18 085</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-16 840</b>	<b>-18 085</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		297 928	297 145
Annen finansinntekt	1	4 174 394	4 484 215
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	1	211 625	15 250
Annen rentekostnad		265	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>4 260 432</b>	<b>4 766 110</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>4 243 592</b>	<b>4 748 025</b>
Skattekostnad	4	72 085	36 362
<b>Resultat</b>		<b>4 171 507</b>	<b>4 711 663</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>4 171 507</b>	<b>4 711 663</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til annen egenkapital	3	4 171 507	4 711 663
<b>Sum overføringer</b>		<b>4 171 507</b>	<b>4 711 663</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Assi AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		4 950 000	4 900 000
Investeringer i aksjer og andeler	1	392 000	706 425
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 342 000</b>	<b>5 606 425</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	6	194 360	1 750 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>194 360</b>	<b>1 750 000</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 233 302	10 011 647
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 427 662</b>	<b>11 761 647</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>11 769 662</b>	<b>17 368 072</b>
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	11 403 217	17 231 710
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>11 403 217</b>	<b>17 231 710</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>11 503 217</b>	<b>17 331 710</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	4	17 265	36 362
Annen kortsiktig gjeld	6	249 180	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>266 445</b>	<b>36 362</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>266 445</b>	<b>36 362</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>11 769 662</b>	<b>17 368 072</b>
Drammen, 13. januar 2021 Styret i Assi AS			
 Jostein Hellumsand styreleder/daglig leder			
<b>Assi AS</b>			<b>Side 3</b>



Assi AS

## NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

### **REGNSKAPSPRINSIPPER**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak. De benyttede regnskapsprinsipper er i samsvar med tidligere år.

#### **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 antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

#### **Anleggsmidler/Langsiktig gjeld**

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### **Datterselskap/Tilknyttet selskap**

Investeringer i tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden.

#### **Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter ,

#### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes 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.



Assi AS

## NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

### NOTE 1 ANLEGGSAKSJER

	Eierandel	Anskaffelses- kost	Bokført Verdi	Mottatt utbytte
Eiendomsfinans AS*	2,25 %	205 400	205 400	742 232
Gett AS	15,00 %	186 600	186 600	810 000
Aktiv Kontroll AS	2,03 %	405 952	0	0
FixMix Games AS	6,12 %	50 000	0	0
Sum		847 952	392 000	1 552 232

\*Assi AS har solgt seg ned fra 3,38% eierandel til 2,25% eierandel. Bokført gevinst knyttet til salg av aksjer utgjør kr. 2 622 162.

Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	2020	2019
Nedskrivning aksjer i Aktiv Kontroll AS	211 625	15 250
Sum	211 625	15 250

### NOTE 2 ANTALL AKSJER, AKSJEIERE MV.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet.

Selskapet har følgende aksjonærer pr. 31.12:

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel	Tillitsverv styreleder*
Jos-Invest AS	91	91 %	
First Class AS	9	9 %	

\*Jostein Hellumsand, styreleder/daglig leder i Assi AS, eier 100% av aksjene i Jos-Invest AS.

### NOTE 3 EGENKAPITAL

	Aksje- kapital	Annen innsk. egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01	100 000	0	17 231 710	17 331 710
Tilleggsutbytte	0	0	-10 000 000	-10 000 000
Mottatt konsernbidrag uten skatt	0	194 680	0	194 680
Avgitt konsernbidrag med skatt	0	-194 680	0	-194 680
Årets resultat	0	0	4 171 507	4 171 507
Egenkapital pr 31.12	100 000	0	11 403 217	11 503 217

### NOTE 4 SKATT

	2020	2019
<b>Årets skattekostnad består av:</b>		
Betalbar skatt av årets skattemessige resultat	17 265	36 362
Betalbar skatt av avgitt konsernbidrag	54 820	0
Endring utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	72 085	36 362
<b>Utsatt skatt:</b>		
Fremførbart underskudd	0	0
Utsatt skattefordel (22%)	0	0

Utsatt skattefordel er ikke bokført i samsvar med God Regnskapsskikk for små foretak.



Assi AS

---

## NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

---

### **NOTE 5 YTELSE/GODTGJØRELSE MV TIL DAGLIG LEDER, STYRET OG REVISOR**

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder, styremedlemmer eller andre nærstående parter.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2020.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon

#### **Revisor**

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.

### **NOTE 6 MELLOMVÆRENDE MED KONSERNSELSKAP**

Selskapet har avgitt og mottatt konsernbidrag fra morselskapet JOS-Invest AS.  
Konsernbidraget medfører at mellomværende pr. 31.12 utgjør som følger:

Fordring konsernselskap pr. 31.12.	194 360
Gjeld til konsernselskap pr. 31.12.	249 180