



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 343 186
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROCIA INVEST AS
Forretningsadresse: Melkeveien 27
0779 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: Liselott Kilaas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.01.2022

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, 24.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 371 479	1 066 033
Sum inntekter		1 371 479	1 066 033
Kostnader			
Annen driftskostnad		65 067	92 766
Sum kostnader		65 067	92 766
Driftsresultat		1 306 412	973 267
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		720	1 295
Annen finansinntekt		5 064	1 800
Sum finansinntekter		5 784	3 095
Annen rentekostnad		188	45 447
Annen finanskostnad		2 274	4 600
Sum finanskostnader		2 462	50 047
Netto finans		3 322	-46 952
Ordinært resultat før skattekostnad		1 309 734	926 315
Skattekostnad på ordinært resultat	4	288 142	203 790
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 021 592	722 525
Årsresultat		1 021 592	722 525
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 021 593	722 526
Sum overføringer og disponeringer		1 021 593	722 526



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	22 000	22 000
Investeringer i aksjer og andeler	7	6 408 406	3 782 619
Sum finansielle anleggsmidler		6 430 406	3 804 619
Sum anleggsmidler		6 430 406	3 804 619
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		175 272	-4 528
Sum fordringer		175 272	-4 528
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		493 128	72 736
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		493 128	72 736
Sum omløpsmidler		668 400	68 208
SUM EIENDELER		7 098 806	3 872 827
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,6	230 000	230 000
Overkurs	6	91	91
Sum innskutt egenkapital		230 091	230 091
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	6	2 514 784	1 493 191
Sum opptjent egenkapital		2 514 784	1 493 191
Sum egenkapital		2 744 875	1 723 282
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	4 074 153	1 937 543
Sum annen langsiktig gjeld		4 074 153	1 937 543
Sum langsiktig gjeld		4 074 153	1 937 543
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	288 142	203 790
Skyldige offentlige avgifter		-8 363	-2 017
Annen kortsiktig gjeld		0	10 299
Sum kortsiktig gjeld		279 779	212 072
Sum gjeld		4 353 932	2 149 615
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 098 807	3 872 897



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 112518

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 343 186
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROCIA INVEST AS
Forretningsadresse: Melkeveien 27
0779 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: Liselott Kilaas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.01.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 03.02.2022



Organisasjonsnr: 982 343 186
PROCIA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 371 479	1 066 033
Sum inntekter		1 371 479	1 066 033
Kostnader			
Annen driftskostnad		65 067	92 766
Sum kostnader		65 067	92 766
Driftsresultat		1 306 412	973 267
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		720	1 295
Annen finansinntekt		5 064	1 800
Sum finansinntekter		5 784	3 095
Annen rentekostnad		188	45 447
Annen finanskostnad		2 274	4 600
Sum finanskostnader		2 462	50 047
Netto finans		3 322	-46 952
Ordinært resultat før skattekostnad		1 309 734	926 315
Skattekostnad på ordinært resultat	4	288 142	203 790
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 021 592	722 525
Årsresultat		1 021 592	722 525
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 021 593	722 526
Sum overføringer og disponeringer		1 021 593	722 526



Organisasjonsnr: 982 343 186
PROCIA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	22 000	22 000
Investeringer i aksjer og andeler	7	6 408 406	3 782 619
Sum finansielle anleggsmidler		6 430 406	3 804 619
Sum anleggsmidler		6 430 406	3 804 619
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		175 272	-4 528
Sum fordringer		175 272	-4 528
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		493 128	72 736
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		493 128	72 736
Sum omløpsmidler		668 400	68 208
SUM EIENDELER		7 098 806	3 872 827
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,6	230 000	230 000
Overkurs	6	91	91
Sum innskutt egenkapital		230 091	230 091
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 514 784	1 493 191
Sum opptjent egenkapital		2 514 784	1 493 191
Sum egenkapital		2 744 875	1 723 282



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	4 074 153	1 937 543
Sum annen langsiktig gjeld		4 074 153	1 937 543
Sum langsiktig gjeld		4 074 153	1 937 543
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4	288 142	203 790
Skyldige offentlige avgifter		-8 363	-2 017
Annen kortsiktig gjeld		0	10 299
Sum kortsiktig gjeld		279 779	212 072
Sum gjeld		4 353 932	2 149 615
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 098 807	3 872 897



Organisasjonsnr: 982 343 186
PROCIA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 ? God regnskapsskikk for små foretak. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som er knyttet til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdig av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være av forbigående art. Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning for forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke generell tapsrisiko. Regnskapsprinsippene er ellers omtalt i de tilhørende noter til de enkelte regnskapspostene.

Note

3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2300.00	100.00	230000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Liselott Kilaas	2300.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	2300.00	100.00%	

Note

5

Lønn og ytelser

Note

5

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder



Ytelser Lønn Pensj.forpl. Andre godtgj.

Note
5

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13000.00	30000.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13000.00	30000.00

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note
7

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Procia Capital AS	50.00%	50.00%	88710.00	12329.00

Note
4

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

<u>Betalbar skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	288142.00	203790.00
<u>Skattekostnad ordinært resultat</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



288142.00 203790.00

Skattepliktig inntekt

<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1309735.00	926316.00

<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1309735.00	926316.00

Betalbar skatt i balansen

<u>Betalbar skatt på årets resultat</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	288142.00	203790.00

<u>Sum betalbar skatt i balansen</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	288142.00	203790.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------

Note

6

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	230000.00	91.00	

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	1493191.00		1723282.00

<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	1021593.00		1021593.00

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
---------------------------	-----------------	--------------------	------------



2744875.00



2021

Årsregnskap 2021

PROCIA INVEST AS

Confidential



Resultatregnskap

Procia Invest AS

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekter		1 371 479	1 066 033
Sum driftsinntekter		1 371 479	1 066 033
Annen driftskostnad	5	65 067	92 766
Sum driftskostnader		65 067	92 766
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		720	1 295
Annen finansinntekt		5 064	1 800
Annen rentekostnad		188	45 447
Annen finanskostnad		2 274	4 600
Resultat av finansposter		3 322	(46 951)
Ordinært resultat før skattekostnad		1 309 735	926 316
Skattekostnad på ordinært resultat	4	288 142	203 790
Årsresultat		1 021 593	722 526
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 021 593	722 526
Sum overføringer		1 021 593	722 526



Balanse

Procia Invest AS

Eiendeler	Note	2021	2020
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til tilknyttet selskap	7	22 000	22 000
Investering i tilknyttet selskap	7	50 000	50 000
Investering i aksjer og eiendeler	7,8	6 358 406	3 732 619
Sum finansielle anleggsmidler		6 430 406	3 804 619
Sum anleggsmidler		6 430 406	3 804 619
<i>Omløpsmidler</i>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		175 272	(4 528)
Sum fordringer		175 272	(4 528)
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l.</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		493 128	72 736
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		493 128	72 736
Sum omløpsmidler		668 400	68 207
Sum eiendeler		7 098 806	3 872 826

**Balanse****Procia Invest AS**

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3,6	230 000	230 000
Overkurs	6	91	91
Sum innskutt egenkapital		230 091	230 091
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	2 514 784	1 493 191
Sum opptjent egenkapital		2 514 784	1 493 191
Sum egenkapital		2 744 875	1 723 282
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	4 074 153	1 937 543
Sum annen langsiktig gjeld		4 074 153	1 937 543
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	4	288 142	203 790
Skyldige offentlige avgifter		(8 363)	(2 017)
Annen kortsiktig gjeld		0	10 299
Sum kortsiktig gjeld		279 779	212 002
Sum gjeld		4 353 931	2 149 545
Sum egenkapital og gjeld		7 098 806	3 872 826

Oslo, 14.01.2022

Styret i Procia Invest AS

Liselott Kilaas

Styrets leder

4 / 7

Confidential



Noter til regnskapet 2021

Note 1 – Regnskapsprinsipper og virkinger av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 – God regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som er knyttet til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdig av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være av forbigående art

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning for forventet tap.

Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke generell tapsrisiko.

Regnskapsprinsippene er ellers omtalt i de tilhørende noter til de enkelte regnskapspostene.

Note 2 – Bankinnskudd

	2021	2020
Budne skattetrekkmidler	0	0

Note 3 – Aksjonærer

Aksjekapitalen i Procia Invest AS pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 300	100.00	230 000
Sum	2 300		230 000

Eierstruktur

Den største aksjonæren i % pr. 31.12 var

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Liselott Kilaas	2 300	100.00	100.00
Sum	2 300	100.00	100.00

5 / 7

Confidential



Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret:

Navn	Verv	Ordinære
Liselott Kilaas	Styreleder	2 300

Note 4 – Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
<i>Resultatført skatt på ordinært resultat</i>		
Betalbar skatt	288 142	203 790
Endringer i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ved ordinært resultat	288 142	203 790
<i>Skattepliktig inntekt</i>		
Ordinært resultat før skatt	1 309 735	926 316
Permanente forskjeller	0	0
Endringer i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	1 309 735	926 316
<i>Betalbar skatt på balansen</i>		
Betalbar skat på årets resultat	288 142	203 790
Sum betalbar skatt på balansen	288 142	203 790

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

Utsatt skattefordel ikke aktivert.

Note 5 – Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

	2021	2020
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	0

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Revisor

Kostnadsførte revisjonshonorarer for 2021 utgjør kr 13 000 ekskl. mva.



Lån/sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter. Det er ingen enkel(t) lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5% av selskapets egenkapital.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon

Note 6 – Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	230 000	91	1 493 191	1 723 282
Årets resultat			1 021 593	1 021 593
Pr. 31.12			2 514 784	2 744 875

Note 7 – Transaksjoner med nærstående og investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet eier 50% av selskapet Procia Capital AS som ble stiftet høsten 2016. Det er i 2017 gitt et ansvarlig lån NOK 12 000 til dette selskapet.

	Forretnings- kontor	Eierandel	Egenkapital 31.12	Resultat 2021	Balanseført verdi
Datterselskap					
Procia Capital AS	Oslo	50%	88 710	12 329	50 000
Sum aksjer i datterselskap					50 000

I 2019 har selskapet lånt 1 714 096 fra eier av selskapet. I 2020 ble denne gjelden økt til 1 937 543. I 2021 økte denne gjelden til 4 024 153 Lånet skal nedbetales når selskapets overskudd overstiger lånets hovedstol.

Note 8 – investeringer i aksjer og eierandeler

Selskapet har investert i unoterte aksjer og risikokapitalfond. Disse er balanseført til historisk kostpris, hvor antatt markedsverdi overstiger historisk kostpris per 31.12

Historisk kostpris aksjer 6 408 406

7/7

Confidential