



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 814 638 162  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ZT INVEST AS  
Forretningsadresse: Smedhaugen 6  
0754 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: Annette Isabelle Schlinghoff  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2022

### 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, 21.04.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Avkastning på finansinvesteringer	1	221 978	257 170
<b>Sum inntekter</b>		<b>221 978</b>	<b>257 170</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	186 177	187 685
<b>Sum kostnader</b>		<b>186 177</b>	<b>187 685</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>35 800</b>	<b>69 486</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 221	768
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 221</b>	<b>768</b>
Annen rentekostnad		18 197	27 473
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>18 197</b>	<b>27 473</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-16 976</b>	<b>-26 705</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			100 000
Avsatt til annen egenkapital		18 825	42 780
Overført fra overkursfond			-100 000
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	5	<b>18 825</b>	<b>42 780</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Investeringer</b>			
Omløpsaksjer og -aksjefond	4	6 572 434	5 018 805
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4	4 366 990	3 308 536
Sum investeringer		10 939 424	8 327 341
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		266 108	35 942
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		266 108	35 942
Sum omløpsmidler		11 205 531	8 363 284
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>11 205 531</b>	<b>8 363 284</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Overkurs	5	4 999 400	4 999 400
Sum innskutt egenkapital		5 099 400	5 099 400
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	339 667	320 842
Sum opptjent egenkapital		339 667	320 842
Sum egenkapital		5 439 067	5 420 242



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		5 544 713	2 727 308
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 544 713</b>	<b>2 727 308</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 544 713</b>	<b>2 727 308</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 706	8 228
Utbytte			100 000
Annen kortsiktig gjeld		218 046	107 506
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>221 752</b>	<b>215 734</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 766 465</b>	<b>2 943 042</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 205 531</b>	<b>8 363 284</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 266784

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 814 638 162  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ZT INVEST AS  
Forretningsadresse: Smedhaugen 6  
0754 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: Annette Isabelle Schlinghoff  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2022

#### 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, 09.05.2022

---

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: 814 638 162  
ZT INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Avkastning på finansinvesteringer	1	221 978	257 170
<b>Sum inntekter</b>		<b>221 978</b>	<b>257 170</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	186 177	187 685
<b>Sum kostnader</b>		<b>186 177</b>	<b>187 685</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>35 800</b>	<b>69 486</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 221	768
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 221</b>	<b>768</b>
Annen rentekostnad		18 197	27 473
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>18 197</b>	<b>27 473</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-16 976</b>	<b>-26 705</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			100 000
Avsatt til annen egenkapital		18 825	42 780
Overført fra overkursfond			-100 000
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	5	<b>18 825</b>	<b>42 780</b>



Organisasjonsnr: 814 638 162  
ZT INVEST AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler  
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler  
Varer

Investeringer  
Omløpsaksjer og -aksjefond 4 6 572 434 5 018 805  
Obligasjoner og  
pengemarkedsfond 4 4 366 990 3 308 536  
Sum investeringer 10 939 424 8 327 341

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende  
Bankinnskudd, kontanter o.  
l. 266 108 35 942

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 266 108 35 942

Sum omløpsmidler 11 205 531 8 363 284

SUM EIENDELER 11 205 531 8 363 284

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5 100 000 100 000  
Overkurs 5 4 999 400 4 999 400  
Sum innskutt egenkapital 5 099 400 5 099 400

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5 339 667 320 842  
Sum opptjent egenkapital 339 667 320 842

Sum egenkapital 5 439 067 5 420 242

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld  
Øvrig langsiktig gjeld 5 544 713 2 727 308  
Sum annen langsiktig gjeld 5 544 713 2 727 308

Sum langsiktig gjeld 5 544 713 2 727 308



<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	3 706	8 228
Utbytte		100 000
Annen kortsiktig gjeld	218 046	107 506
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>221 752</b>	<b>215 734</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>5 766 465</b>	<b>2 943 042</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>11 205 531</b>	<b>8 363 284</b>



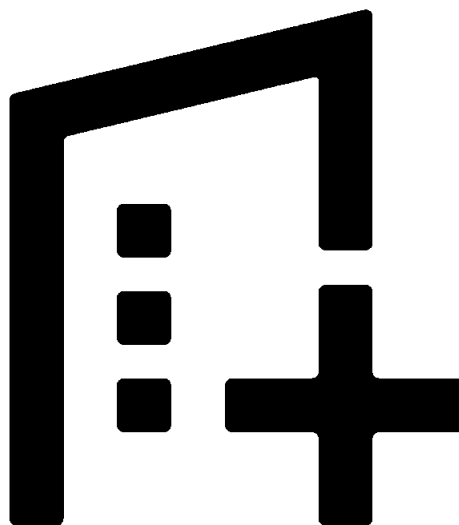


# Årsregnskap 2021

---

## Zt Invest AS

org. nr. 814 638 162



Utarbeidet av Formue Accounting AS



## Zt Invest AS

### RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER</b>			
Avkastning på finansinvesteringer	1	221 978	257 170
<b>SUM DRIFTSINNEKTE</b>		<b>221 978</b>	<b>257 170</b>
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>			
Annen driftskostnad	2	(186 177)	(187 685)
<b>SUM DRIFTSKOSTNAD</b>		<b>(186 177)</b>	<b>(187 685)</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>35 800</b>	<b>69 486</b>
<b>FINANSPOSTER</b>			
Annen renteinntekt		1 221	768
Annen rentekostnad		(18 197)	(27 473)
<b>SUM FINANSPOSTER</b>		<b>(16 976)</b>	<b>(26 705)</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
<b>DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET</b>			
Foreslått utbytte		0	100 000
Avsatt til annen egenkapital		18 825	42 780
Overført fra overkursfond		0	(100 000)
<b>SUM DISPONERT (DEKKET)</b>	5	<b>18 825</b>	<b>42 780</b>



## Zt Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Finansielle omløpsmidler</b>			
Omløpsaksjer og -aksjefond	4	6 572 434	5 018 805
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4	4 366 990	3 308 536
<b>Sum finansielle omløpsmidler</b>		<b>10 939 424</b>	<b>8 327 341</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		266 108	35 942
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>11 205 531</b>	<b>8 363 284</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>11 205 531</b>	<b>8 363 284</b>



## Zt Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Overkurs	5	4 999 400	4 999 400
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 099 400</b>	<b>5 099 400</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	339 667	320 842
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>339 667</b>	<b>320 842</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>5 439 067</b>	<b>5 420 242</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		5 544 713	2 727 308
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 544 713</b>	<b>2 727 308</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 706	8 228
Utbytte		0	100 000
Annen kortsiktig gjeld		218 046	107 506
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>221 752</b>	<b>215 734</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>5 766 465</b>	<b>2 943 042</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 205 531</b>	<b>8 363 284</b>

Oslo, 19.04.2022

\_\_\_\_\_  
Annette Isabelle Schlinghoff  
Styrets Leder



## Zt Invest AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

---

#### **REGNSKAPSPRINSIPPER**

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

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 tilsvarende kriterier lagt til grunn.

#### **Omløpsmidler**

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### **Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter**

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

#### **Inntektsføring av avkastning på investeringer**

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

#### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



## Zt Invest AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

#### NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

<b>Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	221 978	257 374
<b>Sum</b>	<b>221 978</b>	<b>257 374</b>

#### NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.

#### NOTE 3 SKATT

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	18 825	42 780
Permanente forskjeller	-107 952	-211 676
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-89 127</b>	<b>-168 896</b>

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring 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>
Akkumulert fremførbart underskudd	-726 745	-637 618	89 127
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	726 745	637 618	-89 128
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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



## Zt Invest AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

#### NOTE 4 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

<b>Investeringer</b>	<b>Anskaffelses kost</b>	<b>Balanseført verdi 31.12.2021</b>	<b>Virkelig verdi 31.12.2021</b>	<b>Uinnkalt ansvar*)</b>
Omløpsaksjer og -aksjefond	6 572 434	6 572 434	9 573 909	1 437 496
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4 366 990	4 366 990	4 760 258	0
<b>Sum</b>	<b>10 939 424</b>	<b>10 939 424</b>	<b>14 334 167</b>	<b>1 437 496</b>

\*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.

#### NOTE 5 EGENKAPITAL

<b>Egenkapital</b>	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
01.01.2021	100 000	4 999 400	320 842	5 420 242
Årets resultat	0	0	18 825	18 825
<b>31.12.2021</b>	<b>100 000</b>	<b>4 999 400</b>	<b>339 667</b>	<b>5 439 067</b>



# SIGNICAT

Årsregnskap 2021

**Signers:**

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Schlinghoff, Annette I	BANKID_MOBILE	2022-05-02 14:32

**This document package contains:**

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

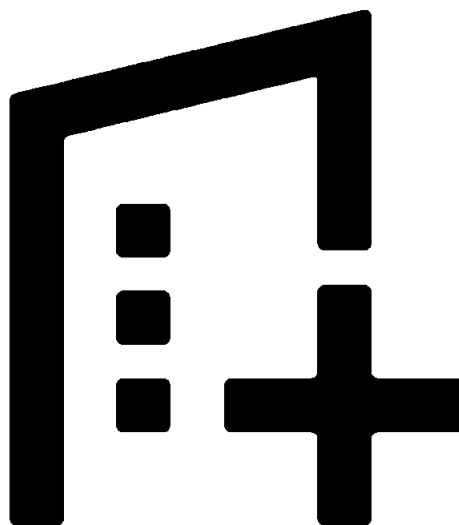


# Årsregnskap 2021

---

## Zt Invest AS

org. nr. 814 638 162



Utarbeidet av Formue Accounting AS



## Zt Invest AS

### RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER</b>			
Avkastning på finansinvesteringer	1	221 978	257 170
<b>SUM DRIFTSINNEKTEK</b>		<b>221 978</b>	<b>257 170</b>
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>			
Annen driftskostnad	2	(186 177)	(187 685)
<b>SUM DRIFTSKOSTNAD</b>		<b>(186 177)</b>	<b>(187 685)</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>35 800</b>	<b>69 486</b>
<b>FINANSPOSTER</b>			
Annen renteinntekt		1 221	768
Annen rentekostnad		(18 197)	(27 473)
<b>SUM FINANSPOSTER</b>		<b>(16 976)</b>	<b>(26 705)</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>18 825</b>	<b>42 780</b>
<b>DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET</b>			
Foreslått utbytte		0	100 000
Avsatt til annen egenkapital		18 825	42 780
Overført fra overkursfond		0	(100 000)
<b>SUM DISPONERT (DEKKET)</b>	5	<b>18 825</b>	<b>42 780</b>



## Zt Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

EIENDELER	Note	2021	2020
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Finansielle omløpsmidler</b>			
Omløpsaksjer og -aksjefond	4	6 572 434	5 018 805
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4	4 366 990	3 308 536
<b>Sum finansielle omløpsmidler</b>		<b><u>10 939 424</u></b>	<b><u>8 327 341</u></b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		266 108	35 942
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b><u>11 205 531</u></b>	<b><u>8 363 284</u></b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b><u>11 205 531</u></b>	<b><u>8 363 284</u></b>



## Zt Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Overkurs	5	4 999 400	4 999 400
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 099 400</b>	<b>5 099 400</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	339 667	320 842
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>339 667</b>	<b>320 842</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>5 439 067</b>	<b>5 420 242</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		5 544 713	2 727 308
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 544 713</b>	<b>2 727 308</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 706	8 228
Utbytte		0	100 000
Annen kortsiktig gjeld		218 046	107 506
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>221 752</b>	<b>215 734</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>5 766 465</b>	<b>2 943 042</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 205 531</b>	<b>8 363 284</b>

Oslo, 19.04.2022

\_\_\_\_\_  
Annette Isabelle Schlinghoff  
Styrets Leder



## Zt Invest AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

---

#### **REGNSKAPSPRINSIPPER**

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

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 tilsvarende kriterier lagt til grunn.

#### **Omløpsmidler**

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### **Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter**

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

#### **Inntektsføring av avkastning på investeringer**

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

#### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



## Zt Invest AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

#### NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2021	2020
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	221 978	257 374
<b>Sum</b>	<b>221 978</b>	<b>257 374</b>

#### NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.

#### NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	18 825	42 780
Permanente forskjeller	-107 952	-211 676
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-89 127</b>	<b>-168 896</b>

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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
Akkumulert fremførbart underskudd	-726 745	-637 618	89 127
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	726 745	637 618	-89 128
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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



## Zt Invest AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

#### NOTE 4 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

<b>Investeringer</b>	<b>Anskaffelses kost</b>	<b>Balanseført verdi 31.12.2021</b>	<b>Virkelig verdi 31.12.2021</b>	<b>Uinnkalt ansvar*)</b>
Omløpsaksjer og -aksjefond	6 572 434	6 572 434	9 573 909	1 437 496
Obligasjoner og pengemarkedsfond	4 366 990	4 366 990	4 760 258	0
<b>Sum</b>	<b>10 939 424</b>	<b>10 939 424</b>	<b>14 334 167</b>	<b>1 437 496</b>

\*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.

#### NOTE 5 EGENKAPITAL

<b>Egenkapital</b>	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
01.01.2021	100 000	4 999 400	320 842	5 420 242
Årets resultat	0	0	18 825	18 825
<b>31.12.2021</b>	<b>100 000</b>	<b>4 999 400</b>	<b>339 667</b>	<b>5 439 067</b>