



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 912 169 340  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BALEAR INVEST AS  
Forretningsadresse: Meltzers gate 16B  
0257 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: Erga revisjon A/S  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

### 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, 21.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter		242 125	177 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>242 125</b>	<b>177 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning	3	38 585	11 900
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	160 361	163 395
<b>Sum kostnader</b>		<b>198 946</b>	<b>175 295</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>43 179</b>	<b>1 705</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			54
Annen finansinntekt		16 648	803 378
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		6 690	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>23 338</b>	<b>803 432</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			9 731
Annen rentekostnad		116 481	81 726
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>116 481</b>	<b>91 457</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-93 144</b>	<b>711 975</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-49 965</b>	<b>713 680</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	180	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-50 145</b>	<b>713 680</b>
<b>Årsresultat</b>	8	<b>-50 145</b>	<b>713 680</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-50 145</b>	<b>713 680</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-50 145</b>	<b>713 680</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ordinært utbytte	8		
Overført annen egenkapital	8		713 680
Overført fra annen egenkapital	8	-50 145	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-50 145</b>	<b>713 680</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	7 611 048	7 611 048
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	77 224	95 319
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 688 272</b>	<b>7 706 367</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i aksjer og andeler	4	12 000	12 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>12 000</b>	<b>12 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 700 272</b>	<b>7 718 367</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	5	252 761	165 963
Markedsbaserte obligasjoner	5		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5		
<b>Sum investeringer</b>		<b>252 761</b>	<b>165 963</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		31 296	310 035
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>31 296</b>	<b>310 035</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>284 057</b>	<b>475 998</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 984 330</b>	<b>8 194 366</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Overkurs	8		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	3 544 513	3 594 658
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 544 513</b>	<b>3 594 658</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 574 513</b>	<b>3 624 658</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 389 167	4 537 463
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 389 167</b>	<b>4 537 463</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 389 167</b>	<b>4 537 463</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	6		
Utbytte	8		
Annen kortsiktig gjeld		20 650	32 245
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>20 650</b>	<b>32 245</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 409 817</b>	<b>4 569 708</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 984 330</b>	<b>8 194 366</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 603553

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 912 169 340  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BALEAR INVEST AS  
Forretningsadresse: Meltzers gate 16B  
0257 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: Erga revisjon A/S  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

**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, 09.07.2022



Organisasjonsnr: 912 169 340  
BALEAR INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter		242 125	177 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>242 125</b>	<b>177 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning	3	38 585	11 900
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	2	160 361	163 395
<b>Sum kostnader</b>		<b>198 946</b>	<b>175 295</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>43 179</b>	<b>1 705</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			54
Annen finansinntekt		16 648	803 378
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		6 690	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>23 338</b>	<b>803 432</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			9 731
Annen rentekostnad		116 481	81 726
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>116 481</b>	<b>91 457</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-93 144</b>	<b>711 975</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	180	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-50 145</b>	<b>713 680</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>8</b>	<b>-50 145</b>	<b>713 680</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-50 145</b>	<b>713 680</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-50 145</b>	<b>713 680</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	8		
Overført annen egenkapital	8		713 680
Overført fra annen egenkapital	8	-50 145	



Sum overføringer og  
disponeringer

-50 145

713 680



Organisasjonsnr: 912 169 340  
BALEAR INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	6		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	7 611 048	7 611 048
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	77 224	95 319
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 688 272</b>	<b>7 706 367</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i aksjer og andeler	4	12 000	12 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>12 000</b>	<b>12 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 700 272</b>	<b>7 718 367</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	5	252 761	165 963
Markedsbaserte obligasjoner	5		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5		
<b>Sum investeringer</b>		<b>252 761</b>	<b>165 963</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		31 296	310 035
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>31 296</b>	<b>310 035</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>284 057</b>	<b>475 998</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 984 330</b>	<b>8 194 366</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
Overkurs	8		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	3 544 513	3 594 658
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 544 513</b>	<b>3 594 658</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 574 513</b>	<b>3 624 658</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	4 389 167	4 537 463
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 389 167</b>	<b>4 537 463</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>4 389 167</b>	<b>4 537 463</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	6		
Utbytte	8		
Annen kortsiktig gjeld		20 650	32 245
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>20 650</b>	<b>32 245</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 409 817</b>	<b>4 569 708</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 984 330</b>	<b>8 194 366</b>



Organisasjonsnr: 912 169 340  
BALEAR 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

## Balear Invest AS

**Org.nr.: 912 169 340**



## Balear Invest AS

### Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>Driftsinntekter</b>			
Leieinntekter		242 125	177 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>242 125</b>	<b>177 000</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning	3	38 585	11 900
Annen driftskostnad	2	160 361	163 395
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>198 946</b>	<b>175 295</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>43 179</b>	<b>1 705</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt		0	54
Annen finansinntekt		16 648	803 378
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		6 690	0
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	9 731
Rentekostnad		116 481	81 726
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-93 144</b>	<b>711 975</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-49 965</b>	<b>713 680</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	180	0
<b>Årsresultat</b>	8	<b>-50 145</b>	<b>713 680</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført annen egenkapital	8	0	713 680
Overført fra annen egenkapital	8	-50 145	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-50 145</b>	<b>713 680</b>



### Balear Invest AS

#### Balansen 31.12.

EIENDELER	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	7 611 048	7 611 048
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	77 224	95 319
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>7 688 272</b>	<b>7 706 367</b>
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
Investering i aksjer og andeler	4	12 000	12 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>12 000</b>	<b>12 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 700 272</b>	<b>7 718 367</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	5	252 761	165 963
<b>Sum investeringer</b>		<b>252 761</b>	<b>165 963</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<b>31 296</b>	<b>310 035</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>284 057</b>	<b>475 998</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 984 330</b>	<b>8 194 366</b>



## Balear Invest AS

### Balansen 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8, 9	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	3 544 513	3 594 658
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 544 513</b>	<b>3 594 658</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 574 513</b>	<b>3 624 658</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 389 167	4 537 463
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>4 389 167</b>	<b>4 537 463</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	6	0	0
Annen kortsiktig gjeld		20 650	32 245
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>20 650</b>	<b>32 245</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 409 817</b>	<b>4 569 708</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 984 330</b>	<b>8 194 366</b>

29.06.2022  
Styret i Balear Invest AS

\_\_\_\_\_  
Erik Reidar Jensen  
styreleder



## Balear Invest AS

---

### Noter til årsregnskapet for 2021

#### Note 1 Regnskapsprinsipper

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

#### Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

#### Eiendeler og gjeld

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke er forbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmidlet. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

#### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### Klassifisering og vurdering av 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 virkelig verdi.

#### Investering i datterselskap og andre selskap

Investering i datterselskap og andre selskap klassifisert som finansielle anleggsmidler, er vurdert til anskaffelseskost. Investeringen blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

#### Markedsbaserte aksjer og andeler

Aksjer og andeler klassifisert som omløpsmidler er balanseført til virkelig verdi pr. 31.12.

#### 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.



## Balear Invest AS

### Noter til årsregnskapet for 2021

#### Note 2 Lønnskostnader, ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte

Selskapet har ingen ansatte.

#### Note 3 Varige driftsmidler

	Leiligheter	Inventar og kontormaskiner	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	7 611 048	107 219	7 718 267
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	20 490	20 490
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>7 611 048</b>	<b>127 709</b>	<b>7 738 757</b>
Akkumulerte avskrivninger 01.01.2021	0	11 900	11 900
Årets avskrivninger	0	38 585	38 585
<b>Akkumulerte avskrivninger 31.12.2021</b>	<b>0</b>	<b>50 485</b>	<b>50 485</b>
<b>Bokført verdi 31.12.2021</b>	<b>7 611 048</b>	<b>77 224</b>	<b>7 688 272</b>
Avskrivningsplan	Ingen avskrivning	Lineær	
Avskrivningssatser		33 %	

#### Note 4 Investering i andre aksjer og andeler

Balear Invest AS har pr. 31.12.2021 eierandeler i følgende selskaper:

	Antall aksjer	Balanseført verdi
Kodek Forvaltning AS	12 000	12 000
<b>Sum</b>		<b>12 000</b>

#### Note 5 Markedsbaserte verdipapirer

	Anskaffelses- kost	Markeds- verdi
<b>Omløpsmidler</b>		
Investering i Nordnet	223 815	252 761
<b>Sum</b>	<b>223 815</b>	<b>252 761</b>

Det er i 2021 inntektsført kr 6 690 i verdiøkning på markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Urealisert gevinst på investeringene er i 2021 kr 28 946.



## Balear Invest AS

### Noter til årsregnskapet for 2021

#### Note 6 Skatt

	2021	2020
<b>Årets skattekostnad</b>		
Betalbar skatt	0	0
Kildeskatt	180	0
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>180</b>	<b>0</b>

#### Beregning av årets skattegrunnlag

Resultat før skatt	-49 965	713 680
Permanente forskjeller	-9 104	-757 383
Eks utbytte	-6 125	-3 320
Eks 3 % inntektsføring	164	100
Endring i midlertidige forskjeller	15 283	-9 544
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>-49 747</b>	<b>-56 469</b>
<b>Betalbar skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt / utsatt skattefordel

Anleggsmidler	-5 739	9 544
Fremførbart underskudd	-208 553	-158 805
<b>Sum grunnlag utsatt skatt/utsatt skattefordel</b>	<b>-214 292</b>	<b>-149 261</b>
<b>Utsatt skatt/utsatt skattefordel (-)</b>	<b>-47 144</b>	<b>-32 838</b>
Skattesats	22%	22%

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

#### Note 7 Langsiktig gjeld, pantstillelser og garantier mv.

	2021	2020
<b>Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier</b>		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	4 389 167	4 537 463
<b>Sum</b>	<b>4 389 167</b>	<b>4 537 463</b>

#### Balanseført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet

Faste eiendommer	7 611 048	7 611 048
<b>Sum</b>	<b>7 611 048</b>	<b>7 611 048</b>

Banken har pant i eiendommene med kr 7 400 000.



## Balear Invest AS

### Noter til årsregnskapet for 2021

#### Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2021	30 000	3 594 658	3 624 658
Årets resultat		-50 145	-50 145
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>30 000</b>	<b>3 544 513</b>	<b>3 574 513</b>

#### Note 9 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

	Antall	Pålydende	Balanseført
<b>Aksjekapital</b>			
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000
Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet			
		Ordinære aksjer	Eier- og stemmeandel
<b>Aksjonærer:</b>			
Erik Reidar Jensen		15 000	50%
Anne Thorstensen Jensen		15 000	50%
<b>Sum</b>		<b>30 000</b>	<b>100%</b>



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**Jensen, Erik Reidar**

Norwegian BankID

**Dato og tid**

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

29.06.2022 11.49.27

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



**ERGA REVISJON as**



Erga Revisjon as

Org.nr. 980 024 679 – mva

Statsautoriserte revisorer

Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Balear Invest AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Balear Invest AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 50 145 . Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Adresse:

Jens Zetlitzgt. 47  
4008 Stavanger

Web: erga.no  
Tlf: 51 51 03 70





ERGA REVISJON as



**Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet**

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet til Balear Invest AS som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Stavanger, 29. juni 2022  
Erga Revisjon as

Konrad Skulstad  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)





## Elektronisk signatur

**Signert av**

**Skulstad, Konrad**  
Norwegian BankID

**Dato og tid**

*(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna*

29.06.2022 17.22.29

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.