



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 169 017
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SYNERGIA ADVISORS HOLDING AS
Forretningsadresse: Beverskaret 32
5532 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Rolf Røed Enoksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

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, 04.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		124 550	91 000
Sum inntekter		124 550	91 000
Kostnader			
Avskrivninger	8		
Annen driftskostnad	2	127 669	78 887
Sum kostnader		127 669	78 887
Driftsresultat		-3 119	12 113
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 279 805	896 000
Annen renteinntekt		101 184	8 726
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler		26 595	215 245
Sum finansinntekter		1 407 585	1 119 971
Annen rentekostnad		373	127
Annen finanskostnad		849 226	
Sum finanskostnader		849 599	127
Netto finans		557 986	1 119 844
Ordinært resultat før skattekostnad		554 867	1 131 958
Skattekostnad på ordinært resultat	6	15 861	
Ordinært resultat etter skattekostnad		539 006	1 131 958
Årsresultat		539 006	1 131 958
Årsresultat etter minoritetsinteresser		539 006	1 131 958
Totalresultat		539 006	1 131 958
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7, 7	1 350 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital	7	-810 994	1 131 958
Sum overføringer og disponeringer		539 006	1 131 958



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	8	3 619 570	1 500 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	8		
Sum varige driftsmidler		3 619 570	1 500 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	50 000	1 591 250
Investeringer i aksjer og andeler	5	177 810	177 810
Sum finansielle anleggsmidler		227 810	1 769 060
Sum anleggsmidler		3 847 380	3 269 060
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	2	1 167 746	804 832
Sum fordringer		1 167 746	804 832
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	748 684	1 894 990
Markedsbaserte obligasjoner	5		
Sum investeringer		748 684	1 894 990
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		745 448	737 840
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		745 448	737 840
Sum omløpsmidler		2 661 879	3 437 663
SUM EIENDELER		6 509 259	6 706 723



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (140 aksjer á kr 915)	3, 7	128 100	128 100
Overkurs	7	600	600
Sum innskutt egenkapital		128 700	128 700
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	5 762 235	6 573 229
Sum opptjent egenkapital		5 762 235	6 573 229
Sum egenkapital		5 890 935	6 701 929
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 463	4 794
Betalbar skatt	6	15 861	
Utbytte	7	600 000	
Sum kortsiktig gjeld		618 324	4 794
Sum gjeld		618 324	4 794
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 509 259	6 706 723



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 420387

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 169 017
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SYNERGIA ADVISORS HOLDING AS
Forretningsadresse: Beverskaret 32
5532 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Rolf Røed Enoksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap 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, 29.06.2021



Organisasjonsnr: 989 169 017
SYNERGIA ADVISORS HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		124 550	91 000
Sum inntekter		124 550	91 000
Kostnader			
Avskrivninger	8		
Annen driftskostnad	2	127 669	78 887
Sum kostnader		127 669	78 887
Driftsresultat		-3 119	12 113
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 279 805	896 000
Annen renteinntekt		101 184	8 726
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler		26 595	215 245
Sum finansinntekter		1 407 585	1 119 971
Annen rentekostnad		373	127
Annen finanskostnad		849 226	
Sum finanskostnader		849 599	127
Netto finans		557 986	1 119 844
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	15 861	
Ordinært resultat etter skattekostnad		539 006	1 131 958
Årsresultat		539 006	1 131 958
Årsresultat etter minoritetsinteresser		539 006	1 131 958
Totalresultat		539 006	1 131 958
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7, 7	1 350 000	
Avsatt til annen egenkapital	7	-810 994	1 131 958
Sum overføringer og disponeringer		539 006	1 131 958





Organisasjonsnr: 989 169 017
SYNERGIA ADVISORS HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	8	3 619 570	1 500 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l.			
	8	3 619 570	1 500 000
Sum varige driftsmidler			
		3 619 570	1 500 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			
	4	50 000	1 591 250
Investeringer i aksjer og andeler			
	5	177 810	177 810
Sum finansielle anleggsmidler			
		227 810	1 769 060
Sum anleggsmidler			
		3 847 380	3 269 060
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			
	2	1 167 746	804 832
Sum fordringer			
		1 167 746	804 832
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
	5	748 684	1 894 990
Markedsbaserte obligasjoner			
	5	748 684	1 894 990
Sum investeringer			
		748 684	1 894 990
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		745 448	737 840
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		745 448	737 840
Sum omløpsmidler			
		2 661 879	3 437 663
SUM EIENDELER			
		6 509 259	6 706 723
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (140 aksjer å kr 915)	3, 7	128 100	128 100
Overkurs	7	600	600
Sum innskutt egenkapital		128 700	128 700
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	5 762 235	6 573 229
Sum opptjent egenkapital		5 762 235	6 573 229
Sum egenkapital		5 890 935	6 701 929
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 463	4 794
Betalbar skatt	6	15 861	
Utbytte	7	600 000	
Sum kortsiktig gjeld		618 324	4 794
Sum gjeld		618 324	4 794
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 509 259	6 706 723



Organisasjonsnr: 989 169 017
SYNERGIA ADVISORS HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	140.00	915.00	128100.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Rolf Røed Enoksen	140.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	140.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

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

4

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>
------------------------	------------------	--------------------	--------------------	-----------------



Synergia Advisors AS	100.00%	100.00%	509589.00	289117.00
/ Haugesund				



Deloitte.

Deloitte AS
Sundgaten 119
Postboks 528
NO-5501 Haugesund
Norway

Tel: +47 52 70 25 40
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Synergia Advisors Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Synergia Advisors Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 539 006. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

© Deloitte AS



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Synergia Advisors Holding AS

utslåttede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Haugesund, 9. juni 2021.

Deloitte AS

Per Sølve Lier Habbestad
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020

Synergia Advisors Holding AS

Org.nr.: 989 169 017



Synergia Advisors Holding AS

Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2020	2019
	Annen driftsinntekt	124 550	91 000
	Sum driftsinntekter	124 550	91 000
2	Annen driftskostnad	127 669	78 887
	Sum driftskostnader	127 669	78 887
	Driftsresultat	-3 119	12 113
	FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Inntekt på investering i datterselskap	1 279 805	896 000
	Annen renteinntekt	101 184	8 726
	Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler	26 595	215 245
	Annen rentekostnad	-373	-127
	Annen finanskostnad	-849 226	0
	Netto finansresultat	557 986	1 119 844
	Ordinært resultat før skattekostnad	554 867	1 131 958
6	Skattekostnad på ordinært resultat	-15 861	0
	Ordinært resultat	539 006	1 131 958
	ÅRSRESULTAT	539 006	1 131 958
	OVERFØRINGER		
7	Tilleggsutbytte	750 000	0
7	Avsatt til annen egenkapital	-810 994	1 131 958
7	Foreslått utbytte	600 000	0
	Sum overføringer	539 006	1 131 958



Synergia Advisors Holding AS

Balanse pr. 31. desember

NOTE	EIENDELER	2020	2019
	Anleggsmidler		
	Varige driftsmidler		
8	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3 619 570	1 500 000
	Sum varige driftsmidler	3 619 570	1 500 000
	Finansielle anleggsmidler		
4	Investeringer i datterselskap	50 000	1 591 250
5	Investeringer i aksjer og andeler	177 810	177 810
	Sum finansielle anleggsmidler	227 810	1 769 060
	Sum anleggsmidler	3 847 380	3 269 060
	Omløpsmidler		
	Fordringer		
2	Andre kortsiktige fordringer	1 167 746	804 832
	Sum fordringer	1 167 746	804 832
	Investeringer		
5	Markedsbaserte aksjer	748 684	1 894 990
	Sum investeringer	748 684	1 894 990
	Bankinnskudd, kontanter o.l.	745 448	737 840
	Sum omløpsmidler	2 661 879	3 437 663
	SUM EIENDELER	6 509 259	6 706 723

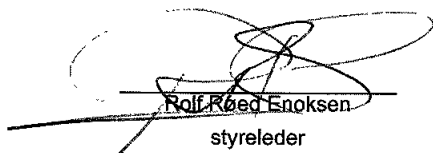


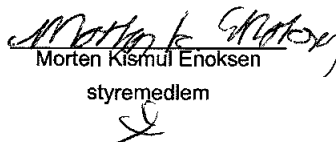
Synergia Advisors Holding AS

Balanse pr. 31. desember

NOTE	EGENKAPITAL OG GJELD	2020	2019
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
3, 7	Aksjekapital (140 aksjer á kr 915)	128 100	128 100
7	Overkurs	600	600
	Sum innskutt egenkapital	128 700	128 700
	Opptjent egenkapital		
7	Annen egenkapital	5 762 235	6 573 229
	Sum opptjent egenkapital	5 762 235	6 573 229
	Sum egenkapital	5 890 935	6 701 929
	Gjeld		
	Avsetning for forpliktelser		
	Kortsiktig gjeld		
	Leverandørgjeld	2 463	4 794
6	Betalbar skatt	15 861	0
7	Foreslått utbytte	600 000	0
	Sum kortsiktig gjeld	618 324	4 794
	Sum gjeld	618 324	4 794
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 509 259	6 706 723

Haugesund, den 09.06.21


Rolf Røed Enoksen
styreleder


Morten Kismul Enoksen
styremedlem



Synergia Advisors Holding AS

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper.

Andre aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler

Aksjer og investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse, er vurdert etter kostmetoden. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Finansielle instrumenter og varederivater

Finansielle instrumenter, herunder aksjer og obligasjoner, som

- er klassifisert som omløpsmidler,
- inngår i en handelsportefølje med henblikk på videresalg,
- omsettes på børs, autorisert markedsplass eller tilsvarende regulert marked i utlandet, og
- har god eierspredning og likviditet

er vurdert til virkelig verdi på balansedagen. Andre investeringer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.



Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note 2 Antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Selskapet har ingen ansatte og det er ingen ytelser til ledende personer.

Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS og samarbeidende selskaper utgjør kr 20.000 ekskl. MVA. Herav 14.000,- for revisjon og 6.000,- for andre tjenester.

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende verdi	Bokført verdi
Ordinære aksjer	140	915	128 100
Sum	140		128 100

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr 31.12 var:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Rolf Røed Enoksen - styreleder	140	100 %	100 %
Totalt antall aksjer	140	100 %	100 %

Note 4 Datterselskap, tilknyttet selskap m.v.

Datterselskap	Stemme- og eierandel	Bokført verdi	Egenkapital (100 %)	Årsresultat (100 %)
Syngeria Advisors AS	100 %	50 000	508 589	289 117

**Note 5 Finansielle instrumenter****Anleggsmidler**

	Anskaffelses- kost	Bokført verdi
Aksjer og andeler	203 910	177 810
Sum	203 910	177 810

Omløpsmidler

	Anskaffelses- kost	Virkelig verdi	Bokført verdi
Markedsbaserte aksjer og fond	726 089	748 684	748 684
Sum	726 089	748 684	748 684

Note 6 Skattekostnad

Årets skattekostnad	2 020	2 019
Betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Skattekostnad ordinært resultat	-	-

Skattepliktig inntekt:

Ordinært resultat før skatt	554 867	1 131 958
Permanente forskjeller	-437 816	-1 105 253
Endring i midlertidige forskjeller	-26 112	-45 548
Anvendelse av fremførbart underskudd	-18 843	
Skattepliktig inntekt	72 096	-18 842

Betalbar skatt på årets resultat 15 861

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2 020	2 019	Endring
Varige driftsmidler	-	-	-
Underskudd til fremføring		-18 843	
Gevinst - og tapskonto	-104 448	-130 560	-26 112
Inngår ikke i beregning av utsatt skatt	104 448	149 403	
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-	-	-26 112
Utsatt skatt / skattefordel (22 % / 22%)	-	-	-



Note 7 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01	128 100	600	6 573 229	5 569 971
<u>Årets endring i egenkapital:</u>				
Årets resultat			539 006	539 006
Tilleggsutbytte			-750 000	-750 000
Avsatt utbytte			-600 000	-600 000
Egenkapital 31.12	128 100	600	5 762 235	5 890 935

Note 8 Varige driftsmidler

	Bygn. og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy o l	Sum
Anskaffelseskost 01.01	1 500 000	61 550	2 071 550
Tilgang	2 119 570	-	2 119 570
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12	3 619 570	61 550	3 681 120
Akk. avskrivninger 31.12	-	61 550	61 550
Bokført verdi pr. 31.12	3 619 570	-	3 619 570

Årets avskrivninger

- - -

Økonomisk levetid
Avskrivningsplan

5 år
lineær