



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	988 884 405
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MALMAG CAPITAL AS
Forretningsadresse:	Gladsv vei 26 0489 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	Odd-Arne Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2022

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
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		55 538	52 925
Sum kostnader	2	55 538	52 925
Driftsresultat		-55 538	-52 925
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		24 763 151	487 980
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		19 198	21 412
Annen renteinntekt		275 789	21 524
Annen finansinntekt		1 012 344	1 307 023
Sum finansinntekter		26 070 482	1 837 939
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	8	4 373 343	348 564
Nedskrivning av finansielle eiendeler		662 401	1 547 013
Rentekostnad til foretak i samme konsern		206	
Annen finanskostnad		2 391	
Sum finanskostnader		5 038 340	1 895 577
Netto finans		21 032 142	-57 638
Ordinært resultat før skattekostnad		20 976 604	-110 563
Ordinært resultat etter skattekostnad		20 976 604	-110 563
Årsresultat		20 976 604	-110 563
Totalresultat		20 976 604	-110 563
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 200 000	1 200 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		19 776 604	-1 310 563



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer	4	20 976 604	-110 563



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	6	66 441	66 441
Lån til foretak i samme konsern	7	500 000	500 000
Sum finansielle anleggsmidler		566 441	566 441
Sum anleggsmidler		566 441	566 441
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		750 523	22 305
Sum fordringer		750 523	22 305
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8	50 477 949	32 669 053
Sum investeringer		50 477 949	32 669 053
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 916 787	1 676 533
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 916 787	1 676 533
Sum omløpsmidler		54 145 259	34 367 891
SUM EIENDELER		54 711 699	34 934 332



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	222 224	222 224
Overkurs		988 888	988 888
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		1 211 112	1 211 112
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	52 299 823	32 523 220
Sum opptjent egenkapital		52 299 823	32 523 220
Sum egenkapital	4	53 510 935	33 734 332
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte		1 200 000	1 200 000
Annen kortsiktig gjeld		764	
Sum kortsiktig gjeld	7	1 200 764	1 200 000
Sum gjeld		1 200 764	1 200 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		54 711 699	34 934 332



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 617868

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 884 405
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALMAG CAPITAL AS
Forretningsadresse: Gladsvei 26
0489 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Odd-Arne Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

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, 11.07.2022

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: 988 884 405
MALMAG CAPITAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		55 538	52 925
Sum kostnader	2	55 538	52 925
Driftsresultat		-55 538	-52 925
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		24 763 151	487 980
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		19 198	21 412
Annen renteinntekt		275 789	21 524
Annen finansinntekt		1 012 344	1 307 023
Sum finansinntekter		26 070 482	1 837 939
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	8	4 373 343	348 564
Nedskrivning av finansielle eiendeler		662 401	1 547 013
Rentekostnad til foretak i samme konsern		206	
Annen finanskostnad		2 391	
Sum finanskostnader		5 038 340	1 895 577
Netto finans		21 032 142	-57 638
Ordinært resultat før skattekostnad		20 976 604	-110 563
Ordinært resultat etter skattekostnad		20 976 604	-110 563
Årsresultat		20 976 604	-110 563
Totalresultat		20 976 604	-110 563
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 200 000	1 200 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		19 776 604	-1 310 563
Sum overføringer og disponeringer	4	20 976 604	-110 563



Organisasjonsnr: 988 884 405
MALMAG CAPITAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet			
foretak i samme konsern	6	66 441	66 441
Lån til foretak i samme			
konsern	7	500 000	500 000
Sum finansielle			
anleggsmidler		566 441	566 441
Sum anleggsmidler		566 441	566 441
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer			
Sum fordringer		750 523	22 305
		750 523	22 305
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
Sum investeringer	8	50 477 949	32 669 053
		50 477 949	32 669 053
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende		2 916 787	1 676 533
Sum bankinnskudd,			
kontanter og lignende		2 916 787	1 676 533
Sum omløpsmidler		54 145 259	34 367 891
SUM EIENDELER		54 711 699	34 934 332
BALANSE - EGENKAPITAL OG			
GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	222 224	222 224
Overkurs		988 888	988 888



Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		1 211 112	1 211 112
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	52 299 823	32 523 220
Sum opptjent egenkapital		52 299 823	32 523 220
Sum egenkapital	4	53 510 935	33 734 332
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Utbytte		1 200 000	1 200 000
Annen kortsiktig gjeld		764	
Sum kortsiktig gjeld	7	1 200 764	1 200 000
Sum gjeld		1 200 764	1 200 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		54 711 699	34 934 332



Organisasjonsnr: 988 884 405
MALMAG CAPITAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Statsautorisert Revisor

Bente Wilhelmsen

Ryensvingen 3

0680 Oslo

Telefon 22 47 76 70 E-mail bw@rbw.no

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Malmag Capital AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert Malmag Capital AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 20.976.604,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening

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

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Jeg er uavhengig 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 jeg har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter min vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt mål 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 min 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>

Oslo, 28. juni 2022

Bente Wilhelmsen
Statsautorisert revisor

Medlem av Den norske Revisorforening
Foretaksregisteret: NO 962 661 475 MVA
www.rbw.no



Balanse

Malmag Capital AS

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i annet foretak i samme konsern	6	66 441	66 441
Lån til foretak i samme konsern	7	500 000	500 000
Sum finansielle anleggsmidler		566 441	566 441
Sum anleggsmidler		566 441	566 441
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer		750 523	22 305
Sum fordringer		750 523	22 305
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8	50 477 949	32 669 053
Sum investeringer		50 477 949	32 669 053
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 916 787	1 676 533
Sum omløpsmidler		54 145 259	34 367 891
Sum eiendeler		54 711 699	34 934 332

Malmag Capital AS Org.nr. 988884405

**Resultatregnskap****Malmag Capital AS**

	Note	2021	2020
Annen driftskostnad		55 538	52 925
Sum driftskostnad	2	55 538	52 925
Driftsresultat		-55 538	-52 925
Gevinst ved salg verdipapirer		24 763 151	487 981
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		19 198	21 412
Annen renteinntekt		275 789	21 524
Annen finansinntekt		1 012 344	1 307 023
Sum finansinntekter		26 070 482	1 837 939
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler	8	4 373 343	348 864
Tap ved salg av verdipapirer		662 401	1 547 013
Rentekostnad til foretak i samme konsern		206	0
Annen finanskostnad		2 391	0
Sum finanskostnader		5 038 340	1 895 577
Sum netto finansposter		21 032 142	-57 638
Ordinært resultat før skattekostnad		20 976 604	-110 563
Ordinært resultat		20 976 604	-110 563
Årsresultat		20 976 604	-110 563
Overført annen egenkapital		19 776 604	-1 310 863
Avsatt til utbytte		1 200 000	1 200 000
Sum disponert	4	20 976 604	-110 563



Balanse

Malmag Capital AS

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	222 224	222 224
Overkurs		988 888	988 888
Sum innskutt egenkapital		1 211 112	1 211 112
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	52 299 823	32 523 220
Sum opptjent egenkapital		52 299 823	32 523 220
Sum egenkapital	4	53 510 935	33 734 332
Gjeld			
Åvsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Utbytte		1 200 000	1 200 000
Annen kortsiktig gjeld		764	0
Sum kortsiktig gjeld	7	1 200 764	1 200 000
Sum gjeld		1 200 764	1 200 000
Sum egenkapital og gjeld		54 711 699	34 934 332

Oslo, 27.06.2022
Styret for Malmag Capital AS


Odd-Arne Pedersen



Malmag Capital AS

Noter til selskapsregnskap for 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere renteendringer.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Aksjer

Markedsbaserte aksjer bokføres etter kostmetoden, og vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Langsiktige aksjeplasseringer vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjellene 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.

Utsatt skattefordel er ikke oppført som eiendel i balansen.



Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v

Det er ingen ansatte i selskapet, og selskapet er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Honorar til revisor	2021	2020
Lovpålagt revisjon	20 500	18 282
Honorar for andre tjenester:		
Bistand med utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer		14 531
Annen rådgiving		-
Sum honorar for andre tjenester		14 531

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt		
Endring i utsatt skattefordel		
Skattekostnad ordinært resultat		
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	20 976 604	- 110 563
Permanente forskjeller	- 19 441 573	630 830
Endringer i midlertidige forskjeller		-
Anvendelse av fremførbart underskudd	- 1 535 031	- 520 267
Skattepliktig inntekt	-	-
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultatregnskap	-	-
Sum betalbar skatt i balansen	-	-

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

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	- 623 680	- 2 158 711	1 535 031
Grunnlag for utsatt skattefordel	- 623 680	- 2 158 711	1 535 031
Utsatt skattefordel (22%)	- 137 210	- 474 916	337 706

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2021	222 224	988 888	32 523 220	33 734 332
Årets resultat			20 976 604	20 976 604
Avsatt utbytte			- 1 200 000	- 1 200 000
Pr. 31.12.2020	222 224	988 888	52 299 824	53 510 936



Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Malmag Capital AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	11 112	2	22 224
B-aksjer	100 000	2	200 000
Sum	111 112		222 224

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel
Malmag AS	-	100 000	100 000	90
Kapital Invest AS	11 112	-	11 112	10
Totalt antall aksjer	11 112	100 000	111 112	100

A-aksjene har 2/3 av stemmene på generalforsamlingen.

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Eierandel	Stemmeandel	Ansaffelseskost	Balanseført verdi	Egenkapital	Resultat
DS/FKV/TS						
Quercus Capital AS Oslo kommune	100	100	66 441	66 441	157 980	- 1 673
Sum			66 441	66 441	157 980	- 1 673

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Fordringer		
Lån til Quercus Capital AS (datterselskap)	500 000	500 000
Sum	500 000	500 000

Lån til datterselskap forfaller 22.11.2022.

Lånet renteberegnes med 3,85%.

Renter betalt/påløpt 2021 19 198

Note 8 Markedsbaserte verdipapirer

	Anskaffelseskost	Balanseført	Markedsverdi
Markedsbaserte norske aksjer	18 489 298	9 654 854	28 490 243
Verdipapirfond	40 268 994	40 178 794	40 178 794
Markedsbaserte utenlandske aksjer	711 360	644 300	644 300
Anskaffelseskost 31.12.21	59 469 652	50 477 948	69 313 337