



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 693 077
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NO & NE INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Kjell Magne Nordbæk
Esperantogata 6
2406 ELVERUM

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: Kjell Magne Nordbæk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

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, 25.05.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-----------------|----------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Avkastning på finansinvesteringer | 1 | 42 593 | |
| Sum inntekter | | 42 593 | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | | |
| Negativ avkastning på finansinvesteringer | 1 | | |
| Annen driftskostnad | | 426 908 | |
| Sum kostnader | | 426 908 | |
| Driftsresultat | | -384 315 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 053 | |
| Sum finansinntekter | | 1 053 | |
| Annen rentekostnad | | 321 | |
| Sum finanskostnader | | 321 | |
| Netto finans | | 732 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -383 583 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -383 583 | 0 |
| Årsresultat | | -383 583 | 0 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -383 583 | |
| Totalresultat | | -383 583 | |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -383 583 | |
| Sum overføringer og disponeringer | 5 | -383 583 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|----------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Investeringer | | | |
| Omløpsaksjer og -aksjefond | 4 | 17 571 267 | |
| Andeler i deltakerligende selskaper | 4 | | |
| Obligasjoner og pengemarkedsfond | 4 | 11 683 690 | |
| Andre finansielle instrumenter | 4 | | |
| Sum investeringer | | 29 254 957 | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 498 732 | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 498 732 | |
| Sum omløpsmidler | | 30 753 689 | 0 |
| SUM EIENDELER | | 30 753 689 | 0 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5 | 40 000 | |
| Overkurs | 5 | 30 890 000 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 930 000 | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| Udekket tap | 5 | 383 583 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -383 583 | |
| Sum egenkapital | | 30 546 417 | 0 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 3 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 207 272 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 207 272 | |
| Sum gjeld | | 207 272 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 30 753 689 | 0 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 187664

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 693 077
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NO & NE INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Kjell Magne Nordbæk
Esperantogata 6
2406 ELVERUM

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: Kjell Magne Nordbæk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

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, 05.04.2022

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: 926 693 077
NO & NE INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-----------------|-------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Avkastning på finansinvesteringer | 1 | 42 593 | |
| Sum inntekter | | 42 593 | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | | |
| Negativ avkastning på finansinvesteringer | 1 | | |
| Annen driftskostnad | | 426 908 | |
| Sum kostnader | | 426 908 | |
| Driftsresultat | | -384 315 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 053 | |
| Sum finansinntekter | | 1 053 | |
| Annen rentekostnad | | 321 | |
| Sum finanskostnader | | 321 | |
| Netto finans | | 732 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -383 583 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -383 583 | 0 |
| Årsresultat | | -383 583 | 0 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -383 583 | |
| Totalresultat | | -383 583 | |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -383 583 | |
| Sum overføringer og disponeringer | 5 | -383 583 | |



Organisasjonsnr: 926 693 077
NO & NE INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond 4 17 571 267

Andeler i deltakerligende selskaper 4

Obligasjoner og pengemarkedsfond 4 11 683 690

Andre finansielle instrumenter 4

Sum investeringer 29 254 957

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 1 498 732

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 1 498 732

Sum omløpsmidler 30 753 689 0

SUM EIENDELER 30 753 689 0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5 40 000

Overkurs 5 30 890 000

Sum innskutt egenkapital 30 930 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5

Udekket tap 5 383 583

Sum opptjent egenkapital -383 583

Sum egenkapital 30 546 417 0

Gjeld



| | | | |
|---------------------------------|---|------------|---|
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 3 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 207 272 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 207 272 | |
| Sum gjeld | | 207 272 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 30 753 689 | 0 |



Organisasjonsnr: 926 693 077
NO & NE 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



SIGNICAT

Årsregnskap 2021 No & Ne Invest AS

Signers:

| <i>Name</i> | <i>Method</i> | <i>Date</i> |
|----------------------|---------------|------------------|
| Nordbæk, Kjell Magne | BANKID | 2022-04-01 13:34 |

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

No & Ne Invest AS

org. nr. 926 693 077



Utarbeidet av Formue Accounting AS



No & Ne Invest AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

| | Note | 2021 |
|---|------|------------------|
| DRIFTSINNEKTER | | |
| Avkastning på finansinvesteringer | 1 | 42 593 |
| SUM DRIFTSINNEKTEK | | <u>42 593</u> |
| DRIFTSKOSTNADER | | |
| Annen driftskostnad | | (426 908) |
| SUM DRIFTSKOSTNAD | | <u>(426 908)</u> |
| DRIFTSRESULTAT | | <u>(384 315)</u> |
| FINANSPOSTER | | |
| Annen renteinntekt | | 1 053 |
| Annen rentekostnad | | (321) |
| SUM FINANSPOSTER | | <u>732</u> |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD | | <u>(383 583)</u> |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 |
| ÅRSRESULTAT | | <u>(383 583)</u> |
| DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET | | |
| Overført til udekket tap | | (383 583) |
| SUM DISPONERT (DEKKET) | 5 | <u>(383 583)</u> |



No & Ne Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

| | Note | 2021 |
|-------------------------------------|------|-------------------|
| EIENDELER | | |
| OMLØPSMIDLER | | |
| Finansielle omløpsmidler | | |
| Omløpsaksjer og -aksjefond | 4 | 17 571 267 |
| Obligasjoner og pengemarkedsfond | 4 | 11 683 690 |
| Sum finansielle omløpsmidler | | <u>29 254 957</u> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 498 732 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | <u>30 753 689</u> |
| SUM EIENDELER | | <u>30 753 689</u> |



No & Ne Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

| | Note | 2021 |
|---------------------------------|------|--------------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | |
| EGENKAPITAL | | |
| Innskutt egenkapital | | |
| Aksjekapital | 5 | 40 000 |
| Overkurs | 5 | 30 890 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>30 930 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | |
| Udekket tap | 5 | -383 583 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>-383 583</u> |
| SUM EGENKAPITAL | | <u>30 546 417</u> |
| GJELD | | |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 207 272 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>207 272</u> |
| SUM GJELD | | <u>207 272</u> |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | <u>30 753 689</u> |

Elverum, 31.03.2022

Kjell Magne Nordbæk
styreleder



No & Ne 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.

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

| Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer | 2021 |
|---|---------------|
| Realisert gevinst / tap finansinvesteringer | 42 593 |
| Sum | 42 593 |



No & Ne Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 2 LØNNSKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

| Lønnskostnader | 2021 | 2020 |
|----------------|------|------|
| Sum | 0 | 0 |

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 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |

Skattepliktig inntekt:

| | | |
|------------------------------|-----------------|----------|
| Ordinært resultat før skatt | -383 583 | 0 |
| Permanente forskjeller | 29 662 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | -353 921 | 0 |

Betalbar skatt i balansen:

| | | |
|--------------------------------------|----------|----------|
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

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 | -353 921 | 0 | 353 921 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 353 921 | 0 | -353 921 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

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



No & Ne Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 4 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

| Investeringer | Anskaffelses kost | Balanseført verdi 31.12.2021 | Virkelig verdi 31.12.2021 | Uinnkalt ansvar*) |
|----------------------------------|------------------------------|---|--|------------------------------|
| Omløpsaksjer og -aksjefond | 17 571 267 | 17 571 267 | 18 107 308 | 2 233 142 |
| Obligasjoner og pengemarkedsfond | 11 683 690 | 11 683 690 | 11 748 402 | 0 |
| Sum | 29 254 957 | 29 254 957 | 29 855 710 | 2 233 142 |

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

NOTE 5 EGENKAPITAL

| Egenkapital | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------------|---------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------|
| Stiftelse 16.2.21 | 30 000 | | | 30 000 |
| Kapitalforhøyelse 20.4.21 | 10 000 | 30 890 000 | | 30 900 000 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -383 583 | -383 583 |
| 31.12.2021 | 40 000 | 30 890 000 | -383 583 | 30 546 417 |