



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 275 022
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEIA INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Esben Flo
Sævollen Legane 1 A
6006 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Esben Flo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

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, 14.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	8 312 185	
Sum inntekter		8 312 185	
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning	4	11 268	12 700
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	502 790	534 739
Sum kostnader		514 058	547 439
Driftsresultat		7 798 127	-547 439
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		48 997	901 667
Annen finansinntekt		39 129	2 061 965
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler			2 256 163
Sum finansinntekter		88 126	5 219 794
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	6	2 869 112	
Annen finanskostnad		193	
Sum finanskostnader		2 869 305	
Netto finans		-2 781 179	5 219 794
Ordinært resultat før skattekostnad		5 016 948	4 672 355
Skattekostnad på ordinært resultat	3	184 667	138 785
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 832 281	4 533 570
Årsresultat		4 832 281	4 533 570
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 832 281	4 533 570
Totalresultat		4 832 281	4 533 570



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 832 281	4 533 570
Sum overføringer og disponeringer	10	4 832 281	4 533 570



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		99 918
Sum immaterielle eiendeler			99 918
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip, rigger, fly o.l.	4		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	4	12 400	23 668
Sum varige driftsmidler		12 400	23 668
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5, 6		
Investering i annet foretak i samme konsern	5, 6		
Lån til foretak i samme konsern	8, 6		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	30 210	30 210
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8	7 100 000	7 500 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	2 480 000	4 756 234
Andre langsiktige fordringer			166 356
Sum finansielle anleggsmidler		9 610 210	12 452 800
Sum anleggsmidler		9 622 610	12 576 386
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		76 082	102 009
Sum fordringer		76 082	102 009
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og -aksjefond	7	30 595 326	40 162 432
Andre aksjer	7	471 918	
Markedsbaserte obligasjoner og pengemarkedsfond	7	22 140 343	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Andre finansielle instrumenter	7		
Sum investeringer		53 207 587	40 162 432
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	4 376 563	9 495 380
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 376 563	9 495 380
Sum omløpsmidler		57 660 232	49 759 821
SUM EIENDELER		67 282 842	62 336 206

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	10, 11	7 100 000	7 100 000
Beholdning av egne aksjer	11		
Overkurs	10	1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		7 101 000	7 101 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	10	60 042 398	55 210 116
Sum opptjent egenkapital		60 042 398	55 210 116

Sum egenkapital		67 143 398	62 311 116
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3	66 108	
Sum avsetninger for forpliktelser		66 108	

Annen langsiktig gjeld

Sum langsiktig gjeld		66 108	0
-----------------------------	--	---------------	----------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		381	
Betalbar skatt	3	15 664	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Skyldige offentlige avgifter			8 717
Annen kortsiktig gjeld		57 291	16 373
Sum kortsiktig gjeld		73 336	25 090
Sum gjeld		139 444	25 090
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		67 282 842	62 336 206



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 616304

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 275 022
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEIA INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Esben Flo
Søvollen Legane 1 A
6006 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Esben Flo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2021

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 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, 16.08.2021

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: 889 275 022
TEIA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	8 312 185	
Sum inntekter		8 312 185	
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning	4	11 268	12 700
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad	2	502 790	534 739
Sum kostnader		514 058	547 439
Driftsresultat		7 798 127	-547 439
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		48 997	901 667
Annen finansinntekt		39 129	2 061 965
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler			2 256 163
Sum finansinntekter		88 126	5 219 794
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	6	2 869 112	
Annen finanskostnad		193	
Sum finanskostnader		2 869 305	
Netto finans		-2 781 179	5 219 794
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	184 667	138 785
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 832 281	4 533 570
Årsresultat		4 832 281	4 533 570
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 832 281	4 533 570
Totalresultat		4 832 281	4 533 570
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 832 281	4 533 570



Sum overføringer og disponeringer	10	4 832 281	4 533 570
--------------------------------------	----	-----------	-----------



Organisasjonsnr: 889 275 022
TEIA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		99 918
Sum immaterielle eiendeler			99 918
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip, rigger, fly o.l.	4		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	4	12 400	23 668
Sum varige driftsmidler		12 400	23 668
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5, 6		
Investering i annet foretak i samme konsern	5, 6		
Lån til foretak i samme konsern	8, 6		
Investeringer i tilknyttet selskap	5	30 210	30 210
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8	7 100 000	7 500 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	2 480 000	4 756 234
Andre langsiktige fordringer			166 356
Sum finansielle anleggsmidler		9 610 210	12 452 800
Sum anleggsmidler		9 622 610	12 576 386
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		76 082	102 009
Sum fordringer		76 082	102 009
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og -aksjefond	7	30 595 326	40 162 432
Andre aksjer	7	471 918	
Markedsbaserte obligasjoner og			



pengemarkedsfond	7	22 140 343	
Andre finansielle instrumenter	7		
Sum investeringer		53 207 587	40 162 432
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	4 376 563	9 495 380
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 376 563	9 495 380
Sum omløpsmidler		57 660 232	49 759 821
SUM EIENDELER		67 282 842	62 336 206
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	7 100 000	7 100 000
Beholdning av egne aksjer	11		
Overkurs	10	1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		7 101 000	7 101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	60 042 398	55 210 116
Sum opptjent egenkapital		60 042 398	55 210 116
Sum egenkapital		67 143 398	62 311 116
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	66 108	
Sum avsetninger for forpliktelses		66 108	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		66 108	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		381	
Betalbar skatt	3	15 664	
Skyldige offentlige avgifter			8 717
Annen kortsiktig gjeld		57 291	16 373
Sum kortsiktig gjeld		73 336	25 090
Sum gjeld		139 444	25 090
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		67 282 842	62 336 206



Organisasjonsnr: 889 275 022
TEIA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



KPMG AS
Langlandsveien 1
6010 Ålesund

Telephone +47 45 40 40 63
Fax +47 70 10 31 30
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Teia Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Teia Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 4 832 281. 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 avviklet.

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

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Frimo	Molde	Strømme
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Slavanger	Ålesund

Penneo Dokumentnøkkel: VJP2G-To8TO-TICTU-57HWJ-ZQ66V-BFE20



Revisors beretning - 2020
Teia Invest AS

- 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 regnskapsestimatene 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 modifierer 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 styret 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 bokføringsikk i Norge.

Ålesund, 30. juni 2021
KPMG AS

Vegard Andorsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: VJP2G-To8TO-TICTU-57HWJ-ZQ66V-BFE20



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Vegard Andorsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5997-4-322353

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-06-30 14:49:47Z



Penneo Dokumentnøkkel: VJP2G-T08TO-TICTU-57HWJ-Z066V-BFE20

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



SIGNICAT

Årsregnskap 2020 Teia Invest AS.pdf

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Flo, Esben	BANKID	2021-06-30 11:39

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.

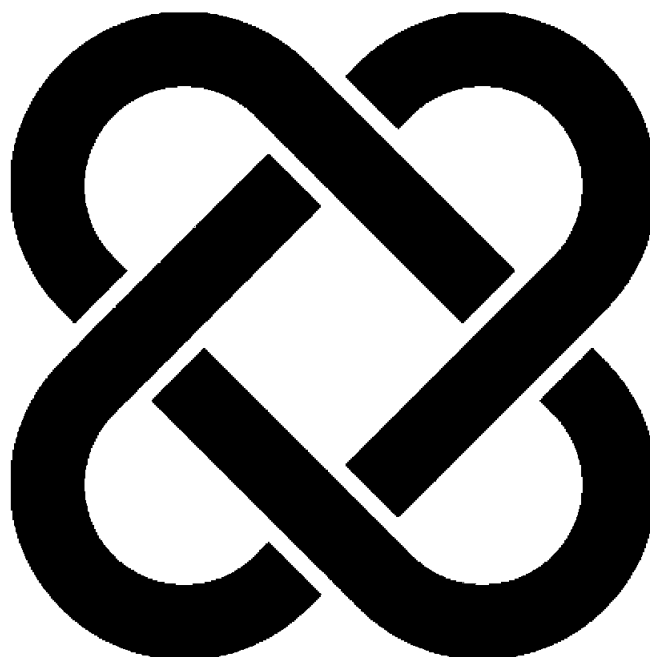
THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Årsregnskap 2020

Teia Invest AS

org. nr. 889 275 022



Utarbeidet av Formuesforvaltning Forretningsførsel AS



Teia Invest AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	8 312 185	0
SUM DRIFTSINNEKT		8 312 185	0
DRIFTSKOSTNADER			
Avskrivning	4	(11 268)	(12 700)
Annen driftskostnad	2	(502 790)	(534 739)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(514 058)	(547 439)
DRIFTSRESULTAT		7 798 127	(547 439)
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		48 997	901 667
Annen finansinntekt		39 129	2 061 965
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler		0	2 256 163
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	6	(2 869 112)	0
Annen finanskostnad		(193)	0
SUM FINANSPOSTER		(2 781 179)	5 219 794
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		5 016 948	4 672 355
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(184 667)	(138 785)
ÅRSRESULTAT		4 832 281	4 533 570
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Avsatt til annen egenkapital		4 832 281	4 533 570
SUM DISPONERT (DEKKET)	10	4 832 281	4 533 570



Teia Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	0	99 918
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>99 918</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	4	12 400	23 668
Sum varige driftsmidler		<u>12 400</u>	<u>23 668</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	30 210	30 210
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8	7 100 000	7 500 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	2 480 000	4 756 234
Andre langsiktige fordringer		0	166 356
Sum finansielle anleggsmidler		<u>9 610 210</u>	<u>12 452 800</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>9 622 610</u>	<u>12 576 386</u>
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		76 082	102 009
Sum fordringer		<u>76 082</u>	<u>102 009</u>
Finansielle omløpsmidler			
Markedsbaserte aksjer og -aksjefond	7	30 595 326	40 162 432
Andre aksjer	7	471 918	0
Markedsbaserte obligasjoner og pengemarkedsfond	7	22 140 343	0
Sum finansielle omløpsmidler		<u>53 207 587</u>	<u>40 162 432</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	4 376 563	9 495 380
SUM OMLØPSMIDLER		<u>57 660 232</u>	<u>49 759 821</u>
SUM EIENDELER		<u>67 282 842</u>	<u>62 336 206</u>



Teia Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	7 100 000	7 100 000
Overkurs	10	1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		7 101 000	7 101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	60 042 398	55 210 116
Sum opptjent egenkapital		60 042 398	55 210 116
SUM EGENKAPITAL		67 143 398	62 311 116
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	66 108	0
Sum avsetning for forpliktelser		66 108	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		381	0
Betalbar skatt	3	15 664	0
Skyldige offentlige avgifter		0	8 717
Annen kortsiktig gjeld		57 291	16 373
Sum kortsiktig gjeld		73 336	25 090
SUM GJELD		139 444	25 090
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		67 282 842	62 336 206

Ålesund

Esben Flo
styreleder/daglig leder



Teia Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

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.

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler

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

Langsiktige investeringer

Langsiktige investeringer er klassifisert som anleggsmidler. Investeringene er vurdert til anskaffelseskost. Det foretas nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede. Mottatt utbytte og andre utdelinger vedrørende langsiktige investeringer inntektsføres som annen finansinntekt.

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Markedsbaserte aksjer og obligasjoner vurderes til virkelig verdi på balansedagen i henhold til kriteriene i regnskapsloven §5-8. Andre kortsiktige plasseringer i aksjer og andeler, vurdert som omløpsmiddel, vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

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.

I 2019 er avkastning presentert som finansposter. Sammenligningstall for 2020 er ikke utarbeidet.

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.



Teia Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2020
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	7 598 190
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	423 229
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	290 766
Sum	8 312 185

NOTE 2 LØNNKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

Selskapet har ikke utbetalt lønn i 2020.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Mellomværende	31.12.2020	31.12.2019
Mellomværende med aksjonær (+ fordring / - gjeld)	-16 373	-16 373

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 55 625 inkl. MVA.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 13 175 inkl. MVA.



Teia Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	18 641	0
Endring i utsatt skatt	166 026	138 785
Skattekostnad ordinært resultat	184 667	138 785

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	5 016 948	4 672 356
Permanente forskjeller	-4 432 523	-4 076 795
Endring i midlertidige forskjeller	147 610	-3 432
Anvendelse av fremførbart underskudd	-634 831	-592 129
Skattepliktig inntekt	97 204	1

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	15 664	0
Sum betalbar skatt i balansen	15 664	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-2 231	5 379	7 610
Fordringer	0	140 000	140 000
Sum	-2 231	145 379	147 610
Aksjer og andre verdipapirer	302 724	-19 322 791	-19 625 515
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-634 831	-634 831
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	300 493	-19 812 243	-20 112 736
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	66 108	-4 358 693	-4 424 802



Teia Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 4 VARIGE DRIFTSMIDLER

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	52 168	52 168
= Anskaffelseskost 31.12.20	52 168	52 168
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	39 768	39 768
= Bokført verdi 31.12.20	12 400	12 400
Årets ordinære avskrivninger	11 268	11 268
Økonomisk levetid	3-5 år	

NOTE 5 DATTERSELSKAP, TS OG FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Balanseført verdi	Egenkapital	Resultat
DS/FKV/TS					
Fine Properties AS	ÅLESUND	50,0%	15 110	15 078 998	5 753 863
Fine Technology AS	ÅLESUND	50,0%	15 100	19 052	152
Sum			30 210	15 098 050	5 754 015

NOTE 6 LANGSIKTIGE VERDIPAPIRER

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler		
Easy2you AS	4 069 112	1 200 000
Novela AS	650 000	650 000
Novela Kapital AS	600 000	600 000
Spesialbedriften AS	30 000	30 000
Sum	5 349 112	2 480 000



Teia Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 7 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2020	Virkelig verdi 31.12.2020
Markedsbaserte aksjer og -aksjefond	29 609 895	30 595 326	30 595 326
Andre aksjer	492 610	471 918	471 918
Obligasjoner og pengemarkedsfond	22 322 068	22 140 343	22 140 343
Sum	52 424 573	53 207 587	53 207 587

NOTE 8 MELLOMVÆRENDE MED KONSERN- OG TILKNYTTETDE SELSKAP

	2020	2019
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	7 100 000	7 500 000
Sum	7 100 000	7 500 000

Fordringen gjelder lån til Fine Technology AS. Det er ikke avtalt betingelser for renter og tilbakebetaling av lånet.

NOTE 9 BANKINNSKUDD

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 2 236. Skyldig skattetrekk pr. 31.12 utgjør kr 0.

Det er ikke utbetalt lønn i 2019 ref. note 2.

NOTE 10 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	7 100 000	1 000	55 210 116	62 311 116
Årets resultat	0	0	4 832 281	4 832 281
Pr. 31.12.2020	7 100 000	1 000	60 042 397	67 143 397



Teia Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 11 ANTALL AKSJER, AKSJEEIERE M.V.

Aksjekapitalen i Teia Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	71 000	100,0	7 100 000
Sum	71 000		7 100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Esben Flo	71 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Esben Flo	styreleder/daglig leder	71 000
Totalt antall aksjer		71 000