



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 841 884
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IDKA HOLDING AS
Forretningsadresse: Øvre Gonevei 6
3145 TJØME

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: Erik Faye-Schjøll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

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, 21.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekter		0	0
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		0	0
Annen driftskostnad		1 706	2 499
Sum kostnader		1 706	2 499
Driftsresultat		-1 706	-2 499
Finansinntekter og finanskostnader			
Aksjeutbytte		648 908	317 700
Urealisert verdiøkning		193 441	265 420
Gevinst ved salg av aksjer		175 423	13 134
Andre finansinntekter		0	45
Sum finansinntekter		1 017 772	596 299
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		470 370	44 876
Sum finanskostnader		470 370	44 876
Netto finans		547 402	551 423
Ordinært resultat før skattekostnad		545 696	548 924
Ordinært resultat etter skattekostnad		545 696	548 924
Årsresultat		545 696	548 924
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	366 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		545 696	182 924
Sum overføringer og disponeringer		545 696	548 924



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 025 107	1 171 860
Sum finansielle anleggsmidler		1 025 107	1 171 860
Sum anleggsmidler		1 025 107	1 171 860
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		795 026	990 240
Sum investeringer		795 026	990 240
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		677 662	154 904
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		677 662	154 904
Sum omløpsmidler		1 472 688	1 145 144
SUM EIENDELER		2 497 795	2 317 004
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		47 040	47 040
Overkurs		1 719 946	1 719 946
Sum innskutt egenkapital		1 766 986	1 766 986
Opptjent egenkapital			
Opptjent egenkapital		728 621	182 924



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		728 621	182 924
Sum egenkapital		2 495 607	1 949 910
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		2 188	1 094
Sum kortsiktig gjeld		2 188	1 094
Sum gjeld		2 188	1 094
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 497 795	1 951 004



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 417285

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 841 884
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IDKA HOLDING AS
Forretningsadresse: Øvre Gonevei 6
3145 TJØME

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: Erik Faye-Schjøll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 04.06.2022



Organisasjonsnr: 921 841 884
IDKA HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekter		0	0
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		0	0
Annen driftskostnad		1 706	2 499
Sum kostnader		1 706	2 499
Driftsresultat		-1 706	-2 499
Finansinntekter og finanskostnader			
Aksjeutbytte		648 908	317 700
Urealisert verdiøkning		193 441	265 420
Gevinst ved salg av aksjer		175 423	13 134
Andre finansinntekter		0	45
Sum finansinntekter		1 017 772	596 299
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		470 370	44 876
Sum finanskostnader		470 370	44 876
Netto finans		547 402	551 423
Ordinært resultat før skattekostnad		545 696	548 924
Ordinært resultat etter skattekostnad		545 696	548 924
Årsresultat		545 696	548 924
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	366 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		545 696	182 924
Sum overføringer og disponeringer		545 696	548 924



Organisasjonsnr: 921 841 884
IDKA HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

1 025 107 1 171 860

Sum finansielle anleggsmidler

1 025 107 1 171 860

Sum anleggsmidler

1 025 107 1 171 860

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

795 026 990 240

Sum investeringer

795 026 990 240

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

677 662 154 904

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

677 662 154 904

Sum omløpsmidler

1 472 688 1 145 144

SUM EIENDELER

2 497 795 2 317 004

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

47 040 47 040

Overkurs

1 719 946 1 719 946

Sum innskutt egenkapital

1 766 986 1 766 986

Opptjent egenkapital

Opptjent egenkapital

728 621 182 924

Sum opptjent egenkapital

728 621 182 924

Sum egenkapital

2 495 607 1 949 910

Sum langsiktig gjeld

0 0

Kortsiktig gjeld



Annen kortsiktig gjeld	2 188	1 094
Sum kortsiktig gjeld	2 188	1 094
Sum gjeld	2 188	1 094
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 497 795	1 951 004



Organisasjonsnr: 921 841 884
IDKA HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 sine regler for små foretak. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor. 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 forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. 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. Inntekter Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på 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 fordringer. Skatter Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt og eventuell endring i netto utsatt skatt. Eventuell utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00



<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>



Årsregnskap

IDKA Holding AS

2021



IDKA Holding AS

Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2021	2020
	Salgsinntekt	0	0
	Sum driftsinntekter	0	0
2	Lønnskostnad	0	0
	Ordinær avskrivning	0	0
	Annen driftskostnad	1 706	2 499
	Sum driftskostnader	1 706	2 499
	Driftsresultat	-1 706	-2 499
	FINANSINNEKTER		
	Aksjeutbytte	648 908	317 700
	Urealisert verdøkning	193 441	265 420
	Gevinst ved salg av aksjer	175 423	13 134
	Andre finansinntekter	0	45
	Sum finansinntekter	1 017 772	596 299
	FINANSKOSTNADER		
	Urealisert verdireduksjon	470 370	44 876
	Tap ved salg av verdipapirer	0	0
	Andre finanskostnader	0	0
	Sum finanskostnader	470 370	44 876
	Netto finansresultat	547 402	551 423
	Resultat før skattekostnad	545 696	548 924
5	Skattekostnad	0	0
	ÅRSRESULTAT	545 696	548 924
	OVERFØRINGER		
4	Avsatt til / Overført fra annen egenkapital	545 696	182 924
4	Foreslått utbytte	0	366 000
	Sum overføringer	545 696	548 924



IDKA Holding AS
Balanse pr 31. desember

NOTE	EIENDELER	2021	2020
	Finansielle anleggsmidler		
	Investeringer i aksjer og andeler	1 025 107	1 171 860
	Sum finansielle anleggsmidler	<u>1 025 107</u>	<u>1 171 860</u>
	Omløpsmidler		
	Markedsbaserte aksjer	795 026	990 240
	Kundefordringer	0	0
6	Bankinnskudd, kontanter o.l.	677 662	154 904
	Sum omløpsmidler	<u>1 472 688</u>	<u>1 145 144</u>
	SUM EIENDELER	<u><u>2 497 795</u></u>	<u><u>2 317 004</u></u>



IDKA Holding AS

Balanse pr 31. desember

NOTE	EGENKAPITAL OG GJELD	2021	2020
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
3	Selskapskapital (784 aksjer á kr 60)	47 040	47 040
	Overkursfond	1 719 946	1 719 946
	Sum innskutt egenkapital	1 766 986	1 766 986
	Opptjent egenkapital		
4	Opptjent egenkapital	728 621	182 924
	Sum opptjent egenkapital	728 621	182 924
	Sum egenkapital	2 495 607	1 949 910
	Gjeld		
	Langsiktig gjeld		
	Utsatt skatt	0	0
	Sum langsiktig gjeld	0	0
	Kortsiktig gjeld		
	Leverandørgjeld	0	0
	Betalbar skatt	0	0
	Skyldige offentlige avgifter	0	0
	Foreslått utbytte	0	366 000
	Annen kortsiktig gjeld	2 188	1 094
	Sum kortsiktig gjeld	2 188	367 094
	Sum gjeld	2 188	367 094
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 497 795	2 317 004

Tjøme, 25. mai 2021

Styret for IDKA Holding AS

Erik Faye-Schjøll
Daglig leder / styreformann



IDKA Holding AS

Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 sine regler for små foretak. Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

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 forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på

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 fordringer.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

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

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt og eventuell endring i netto utsatt skatt. Eventuell utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnad	2021	2020
Lønn	0	0
Folketrygdavgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	0

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	-	-
Bonus	-	-
Andre ytelser	-	-
Sum	-	-

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

Revisor

Selskapet faller inn under reglene for å kunne frasi seg revisjon, og dette er gjort allerede ved stiftelsen. Ingen utgifter til revisjon og revisjonsrelaterte tjenester i 2021.



Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.2021 består av 784 aksjer til pålydende kroner 60,- , totalt kr. 47.040,-. Selskapet har bare én aksjonær

Selskapets aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel
Erik Faye-Schjøll Styreformann og daglig leder	784	100,00 %
Sum > 1% eierandel	784	100,00 %
Sum øvrige	0	0,00 %
Totalt antall aksjer	784	100,00 %

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum EK
<u>Egenkapital pr 1.1.2021</u>	47 040	1 719 946	182 924	1 949 910
<u>Årets endring i egenkapital:</u>				
Årets resultat			545 697	
Avsatt utbytte				
Egenkapital 31. 12.2021	47 040	1 719 946	728 621	2 495 607

Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
Korreksjonsskatt		
Endring i utsatt skatt	0	0
Fradrag for korreksjonsinntekt fra tidligere år	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Note 6 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter o.l. omfatter ingen bundne midler som f.eks. skattetrekksmidler o.a.