



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 284 541  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GEIR BROBAKKEN INVEST AS  
Forretningsadresse: Kirkegata 29  
7803 NAMSOS

### 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: Geir Brobakken  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.09.2021

### 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, 31.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 217 898	1 071 855
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 217 898</b>	<b>1 071 855</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	867 024	786 221
Annen driftskostnad	1	816 141	688 990
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 683 165</b>	<b>1 475 212</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-465 267</b>	<b>-403 357</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	3	623 341	116 843
Annen renteinntekt		78 675	87 658
Utbytte	3	780 606	537 260
Aksjegevinst	2	506 433	573 723
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	2	13 049 851	293 455
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15 038 906</b>	<b>1 608 940</b>
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	2	5 816 320	295 033
Tap på inv. i tilknyttet selskap	3	2 007 558	278 183
Annen rentekostnad		159 360	124 370
Annen finanskostnad	2	79 313	335 090
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>8 062 551</b>	<b>1 032 676</b>
<b>Netto finans</b>		<b>6 976 354</b>	<b>576 264</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Overf. fond for vurderingsforskjeller	5	418 277	-161 340
Tilleggsutbytte	5	580 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital	5	5 512 810	-665 753
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	3 269 134	3 600 857
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		1 131 315
Andre fordringer	7	1 424 419	1 424 987
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 693 553</b>	<b>6 157 159</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 693 553</b>	<b>6 157 159</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		80 000	
Andre fordringer		168 296	163 132
Konsernfordringer		260 263	
<b>Sum fordringer</b>		<b>508 558</b>	<b>163 132</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	2	27 665 000	19 410 602
<b>Sum investeringer</b>		<b>27 665 000</b>	<b>19 410 602</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		226 353	672 778
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>226 353</b>	<b>672 778</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>28 399 912</b>	<b>20 246 512</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>33 093 464</b>	<b>26 403 670</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5,8	433 000	433 000
Overkurs	5	2 216 335	2 216 335
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 649 335</b>	<b>2 649 335</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Fonds	5	2 061 539	1 643 262
Annen egenkapital	5	23 147 620	17 634 809
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>25 209 158</b>	<b>19 278 071</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>27 858 493</b>	<b>21 927 406</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	4 981 530	3 924 811
Leverandørgjeld		25 940	102 657
Skyldig offentlige avgifter		104 013	86 727
Annen kortsiktig gjeld		123 488	362 069
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 234 971</b>	<b>4 476 264</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 234 971</b>	<b>4 476 264</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>33 093 464</b>	<b>26 403 670</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 798351

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 284 541  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GEIR BROBAKKEN INVEST AS  
Forretningsadresse: Kirkegata 29  
7803 NAMSOS

#### 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: Geir Brobakken  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.09.2021

#### 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, 11.10.2021

---

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: 989 284 541  
GEIR BROBAKKEN INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 217 898	1 071 855
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 217 898</b>	<b>1 071 855</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	867 024	786 221
Annen driftskostnad	1	816 141	688 990
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 683 165</b>	<b>1 475 212</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-465 267</b>	<b>-403 357</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	3	623 341	116 843
Annen renteinntekt		78 675	87 658
Utbytte	3	780 606	537 260
Aksjegevinst	2	506 433	573 723
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	2	13 049 851	293 455
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15 038 906</b>	<b>1 608 940</b>
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	2	5 816 320	295 033
Tap på inv. i tilknyttet selskap	3	2 007 558	278 183
Annen rentekostnad		159 360	124 370
Annen finanskostnad	2	79 313	335 090
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>8 062 551</b>	<b>1 032 676</b>
<b>Netto finans</b>		<b>6 976 354</b>	<b>576 264</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overf. fond for vurderingsforskjeller	5	418 277	-161 340
Tilleggsutbytte	5	580 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital	5	5 512 810	-665 753



Sum overføringer og  
disponeringer

6 511 087

172 907



Organisasjonsnr: 989 284 541  
GEIR BROBAKKEN INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	3	3 269 134	3 600 857
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		1 131 315
Andre fordringer	7	1 424 419	1 424 987
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 693 553</b>	<b>6 157 159</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 693 553</b>	<b>6 157 159</b>

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer		80 000	
Andre fordringer		168 296	163 132
Konsernfordringer		260 263	
<b>Sum fordringer</b>		<b>508 558</b>	<b>163 132</b>

##### Investeringer

Markedsbaserte aksjer	2	27 665 000	19 410 602
<b>Sum investeringer</b>		<b>27 665 000</b>	<b>19 410 602</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		226 353	672 778
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>226 353</b>	<b>672 778</b>

**Sum omløpsmidler** 28 399 912 20 246 512

**SUM EIENDELER** 33 093 464 26 403 670

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5,8	433 000	433 000
Overkurs	5	2 216 335	2 216 335
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 649 335</b>	<b>2 649 335</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Fonds	5	2 061 539	1 643 262
Annen egenkapital	5	23 147 620	17 634 809
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>25 209 158</b>	<b>19 278 071</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>27 858 493</b>	<b>21 927 406</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	4 981 530	3 924 811
Leverandørgjeld		25 940	102 657
Skyldig offentlige avgifter		104 013	86 727
Annen kortsiktig gjeld		123 488	362 069
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 234 971</b>	<b>4 476 264</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 234 971</b>	<b>4 476 264</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>33 093 464</b>	<b>26 403 670</b>



Organisasjonsnr: 989 284 541  
GEIR BROBAKKEN INVEST 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	145.00	2986.21	433000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Geir Brobakken	145.00	100.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	145.00	100.00%

#### Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	821337.00		365402.00

### Note

#### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

### Note

#### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	1424419.00		

### Note

#### 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>
Langtangen Invest AS, Namsos	50.00%	50.00%	-1357897.00	-2186695.00
AS Skogmo Invest AS, Overhalla	23.03%	23.03%	6550794.00	4576793.00



B Tre AS, Namsos	33.33%	33.33%	5282178.00	-841207.00
------------------	--------	--------	------------	------------



**Årsoppgjør 2020  
for  
Geir Brobakken Invest AS**

**Foretaksnr. 989284541**



Geir Brobakken Invest AS

**Resultatregnskap**

	Note	2020	2019
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 217 898	1 071 855
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 217 898</b>	<b>1 071 855</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	1	867 024	786 221
Annen driftskostnad	1	816 141	688 990
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 683 165</b>	<b>1 475 212</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(465 267)</b>	<b>(403 357)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	2	13 049 851	293 455
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	3	623 341	116 843
Annen renteinntekt		78 675	87 658
Utbytte	3	780 606	537 260
Aksjegevinst	2	506 433	573 723
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15 038 906</b>	<b>1 608 940</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Verdired. av markedsb. finansielle oml.midler	2	5 816 320	295 033
Tap på inv. i tilknyttet selskap	3	2 007 558	278 183
Annen rentekostnad		159 360	124 370
Annen finanskostnad	2	79 313	335 090
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>8 062 551</b>	<b>1 032 676</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>6 976 354</b>	<b>576 264</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>
<b>OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>			
Overf. fond for vurderingsforskjeller	5	418 277	(161 340)
Tilleggsutbytte	5	580 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital	5	5 512 810	(665 753)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>6 511 087</b>	<b>172 907</b>



Geir Brobakken Invest AS

**Balanse pr. 31.12.2020**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	3 269 134	3 600 857
Lån til tilknyttet selskap	6	0	1 131 315
Andre fordringer	7	1 424 419	1 424 987
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 693 553</b>	<b>6 157 159</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>4 693 553</b>	<b>6 157 159</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		80 000	0
Andre fordringer		168 296	163 132
Fordringer på konsernselskap		260 263	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>508 559</b>	<b>163 132</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	2	27 665 000	19 410 602
<b>Sum investeringer</b>		<b>27 665 000</b>	<b>19 410 602</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		226 353	672 778
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>28 399 912</b>	<b>20 246 512</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>33 093 464</b>	<b>26 403 670</b>



Geir Brobakken Invest AS

**Balanse pr. 31.12.2020**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5,8	433 000	433 000
Overkurs	5	2 216 335	2 216 335
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 649 335</b>	<b>2 649 335</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Fonds	5	2 061 539	1 643 262
Annen egenkapital	5	23 147 620	17 634 809
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>25 209 158</b>	<b>19 278 071</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>27 858 493</b>	<b>21 927 406</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	4 981 530	3 924 811
Leverandørgjeld		25 940	102 657
Skyldig offentlige avgifter		104 013	86 727
Annen kortsiktig gjeld		123 488	362 069
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>5 234 971</b>	<b>4 476 264</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>5 234 971</b>	<b>4 476 264</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>33 093 464</b>	<b>26 403 670</b>

Namsos, den 31.12.2020/ 27.08.2021

Geir Brobakken  
Enestyrer/ daglig leder



Geir Brobakken Invest AS

## Noter 2020

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av årsregnskapet.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost.

### Inntektsføring

Hittil ikke vært salg av varer eller tjenester fra selskapet. Selskapet fungerer som et rent holdingselskap. Utbytte på aksjer bokføres i innbetalingsåret, og renter periodiseres etter hvert som de påløper.

### Aksjer

Investeringer i aksjer i tilknyttede selskaper er vurdert etter egenkapitalmetoden, og markedsbaserte aksjer bokføres til markedsverdier på balansedagen.

### Fordringer

Andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

### Pensjonsforpliktelser

Foretaket har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Noter for Geir Brobakken Invest AS

Organisasjonsnr. 989284541



Geir Brobakken Invest AS

## Noter 2020

### Note 1 - Lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	815 373	716 805
Arbeidsgiveravgift	46 081	60 617
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 570	8 799
<b>Totalt</b>	<b>867 024</b>	<b>786 221</b>

### Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	821 337	0	365 402	1 186 739

Foretaket har ingen ansatte ut over eneaksjonær, og er følgelig ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Honorar til revisor består av:

Revisjon	15 800
<b>Samlet honorar til revisor</b>	<b>15 800</b>



## Geir Brobakken Invest AS

## Noter 2020

## Note 2 - Markedsbaserte aksjer

Selskapet bruker markedsverdi prinsippet ved vurderinger av markedsbaserte aksjer i andre selskaper.

	I år	I fjor
Balanseført verdi pr 31.12.	27 665 000	19 410 602
Anskaffelseskost pr 31.12.	10 217 561	9 308 040
Realisert gevinst ved salg av aksjer	506 433	573 723
Realisert tap ved salg av aksjer	86	311 652

## Note 3 - Investeringer i tilknyttet selskap

Geir Brobakken Invest AS eier pr 31.12. aksjer i de tilknyttede selskapene B Tre AS, Langtangen Invest AS og AS Skogmo Invest AS. Selskapsandel i tilknyttet selskap er vurdert etter egenkapitalmetoden.

	B Tre AS	Langtangen Invest AS	AS Skogmo Invest
Inngående balanse pr 01.01.	6 123 386	828 798	4 974 002
- Tilleggsutbytte	0	0	2 000 000
+/- Årets resultat	-841 207	-2 186 695	4 576 793
- Utbytte	0	0	1 000 000
= <b>Utgående balanse pr 31.12.</b>	<b>5 282 178</b>	<b>- 1 357 897</b>	<b>6 550 795</b>
- Eierandel andre	3 521 452	678 948	5 042 388
+ Tap begrenset til kostpris aksjer	0	678 949	0
-Avskrivning goodwill akkum.	0	0	0
- Avgang ved likvidasjon	0	0	0
<b>Bokført verdi pr 31.12.</b>	<b>1 760 726</b>	<b>0</b>	<b>1 508 407</b>

Det er ikke fremlagt årsregnskap for Langtangen Invest AS - slik at ovennevnte tall er foreløpige tall for selskapet for 2020. Aksjeposten er nedskrevet til kr 0 pr 31.12.20, og solgt for kr 1 i 2021.

Sammenhengen mellom anskaffelseskost, merverdier, selskapets egenkapital og vår bokførte verdi framkommer slik:

	B Tre AS	Langtangen Invest AS	AS Skogmo Invest
Andel av EK på oppkjøpstidspt.	2 403 930	750 000	875 000
+ Goodwill	0	0	0
- Andel stiftelseskostnader	0	0	0
+/- Resultat etter oppkj.tidspt.	-643 204	-750 000	633 407
- Avskrivning goodwill	0	0	0
= <b>Utgående balanse pr 31.12.</b>	<b>1 760 726</b>	<b>0</b>	<b>1 508 407</b>



## Geir Brobakken Invest AS

## Noter 2020

## Note 4 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2020
Resultat før skattekostnader	6 511 087
Permanente og andre forskjeller	-7 093 740
<b>Inntekt</b>	<b>-582 653</b>

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>0</b>

Betalbar skatt i balansen består av:

<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>
------------------------------------	----------

## Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
- Andre avsetninger for forpliktelser	31 000	31 000
+ Inntektsført avsatt utbytte fra DS og TS	7 808	0
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 366 002	783 349
<b>Sum positive skatteøkende forskjeller</b>	<b>7 808</b>	<b>0</b>
<b>Sum negative skatteøkende forskjeller</b>	<b>1 397 002</b>	<b>814 349</b>
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	1 389 194	814 349

## Note 5 - Endring egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs fond	Fond for vurderingsforskjeller	Annen egenkapital
Pr 1.1.	433 000	2 216 335	1 643 262	17 634 809
+Tilleggsutbytte/ endringer			0	-580 000
+Fra årets resultat			418 277	6 092 810
<b>=Pr 31.12.</b>	<b>433 000</b>	<b>2 216 335</b>	<b>2 061 539</b>	<b>23 147 620</b>



Geir Brobakken Invest AS

## Noter 2020

### Note 6 - Lån til tilknyttet selskap

	I år	I fjor
Lån til Langtangen Invest AS	1 312 757	1 131 315

Fordring på Langtangen Invest AS er nedskrevet til kr 0 pr 31.12.2020, og ettergitt i sin helhet ved salg av aksjene i selskapet i 2021. Både tap på aksjer og tap på fordring inngår i resultatposten tap på investering i tilknyttet selskap.

### Note 7 - Andre fordringer

Det er innvilget lån til daglig leder. Restsaldo i år er kr 1 424 419. Lånet renteberegnes med en sats på 2,75%, og nedbetales innen 10 år.

### Note 8 - Aksjekapital og aksjonær

Selskapets aksjekapital på 433.000 består av 145 aksjer à kr 2.986,21. Aksjene har lik stemmerett og er ikke oppdelt i aksjeklasser.

Alle aksjer eies av Geir Brobakken, som er enestyre og daglig leder.

### Note 9 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	4 981 530	3 924 811
<b>Pantsatte eiendeler:</b>		
Fondsaktiver på VPS konto, begrenset til	5 000 000	3 000 000
<b>Sum pantsatte eiendeler</b>	<b>5 000 000</b>	<b>3 000 000</b>

### Note 10 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 58 384 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 89 376.



Til generalforsamlingen i  
Geir Brobakken Invest AS

Grongstad Revisjon AS  
statsautoriserte revisorer  
Postboks 19  
7801 Namsos  
Telefon: 74 21 80 60  
Telefax: 74 21 80 61  
Bankkonto: 8671.06.03792  
Org.nr.: 988 343 587

E-post: [firmapost@grongstad.no](mailto:firmapost@grongstad.no)  
Hjemmeside: [www.grongstad.no](http://www.grongstad.no)



## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Geir Brobakken Invest AS årsregnskap som viser et overskudd på NOK 6 511 087,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap avsluttet per denne datoen og noter 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 og kontantstrømmer 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 (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 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

Vårt 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 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.



Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

## **Uttalelse om øvrige 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.

Namsos, 28. august 2021  
Grongstad Revisjon AS



Geir Grongstad  
statsautorisert revisor