



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 168 762
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOO INVEST AS
Forretningsadresse: Lomviveien 36
1364 FORNEBU

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: Laila Ødegården
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

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, 11.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		10 473	20 279
Sum inntekter		10 473	20 279
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	255 218	317 289
Sum kostnader		255 218	317 289
Driftsresultat		-244 745	-297 010
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap			196 057
Inntekt på andre investeringer		710 718	58 801
Annen renteinntekt		338 746	380 316
Annen finansinntekt		15 405 366	2 885 477
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	3	4 255 687	
Sum finansinntekter		20 710 517	3 520 651
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			271 905
Annen rentekostnad		70 416	
Annen finanskostnad		216 753	81 256
Sum finanskostnader		287 169	353 161
Netto finans		20 423 348	3 167 490
Ordinært resultat før skattekostnad		20 178 603	2 870 480
Skattekostnad på ordinært resultat	7	66 148	56 097
Ordinært resultat etter skattekostnad		20 112 455	2 814 383
Årsresultat		20 112 455	2 814 383
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-20 112 455	-2 814 383
Sum overføringer og disponeringer		-20 112 455	-2 814 383



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		5 633 966	6 885 478
Sum fordringer		5 633 966	6 885 478
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	40 485 171	27 155 419
Sum investeringer		40 485 171	27 155 419
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	7 564 886	3 525 456
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 564 886	3 525 456
Sum omløpsmidler		53 684 023	37 566 353
SUM EIENDELER		53 684 023	37 566 353
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		53 414 242	37 301 787



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		53 414 242	37 301 787
Sum egenkapital	5	53 564 242	37 451 787
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		53 633	58 469
Betalbar skatt	7	66 148	56 097
Sum kortsiktig gjeld		119 781	114 566
Sum gjeld		119 781	114 566
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		53 684 023	37 566 353



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 476077

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 168 762
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOO INVEST AS
Forretningsadresse: Kirkeveien 71F
1344 HASLUM

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: Laila Ødegården
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

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, 21.06.2022

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: 989 168 762
SOO INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		10 473	20 279
Sum inntekter		10 473	20 279
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	255 218	317 289
Sum kostnader		255 218	317 289
Driftsresultat		-244 745	-297 010
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap			196 057
Inntekt på andre investeringer		710 718	58 801
Annen renteinntekt		338 746	380 316
Annen finansinntekt		15 405 366	2 885 477
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	3	4 255 687	
Sum finansinntekter		20 710 517	3 520 651
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			271 905
Annen rentekostnad		70 416	
Annen finanskostnad		216 753	81 256
Sum finanskostnader		287 169	353 161
Netto finans		20 423 348	3 167 490
Ordinært resultat før skattekostnad		20 178 603	2 870 480
Skattekostnad på ordinært resultat	7	66 148	56 097
Ordinært resultat etter skattekostnad		20 112 455	2 814 383
Årsresultat		20 112 455	2 814 383
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-20 112 455	-2 814 383
Sum overføringer og disponeringer		-20 112 455	-2 814 383





Organisasjonsnr: 989 168 762
SOO INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		5 633 966	6 885 478
Sum fordringer		5 633 966	6 885 478
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	40 485 171	27 155 419
Sum investeringer		40 485 171	27 155 419
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	7 564 886	3 525 456
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 564 886	3 525 456
Sum omløpsmidler		53 684 023	37 566 353
SUM EIENDELER		53 684 023	37 566 353
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		53 414 242	37 301 787
Sum opptjent egenkapital		53 414 242	37 301 787
Sum egenkapital	5	53 564 242	37 451 787
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		53 633	58 469
Betalbar skatt	7	66 148	56 097



Sum kortsiktig gjeld	119 781	114 566
Sum gjeld	119 781	114 566
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	53 684 023	37 566 353



Organisasjonsnr: 989 168 762
SOO INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1500.00	150000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Stein Ole Onsjøyen	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Foretaksregisteret: NO 982 743 966 MVA

- Revisjon
- Skatterådgivning
- Økonomisk rådgivning

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Soo Invest AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Soo Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 20 112 455. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige 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 Vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

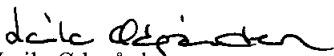


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 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 revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Hokksund, 13. juni 2022
Østlandske Revisorer AS


Laila Ødegården
Statsautorisert revisor



SOO INVEST AS

1344 HASLUM

REGNSKAP 2021

NOTER

Note 1 - Regnskapsprinsipper:

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

Driftsinntekter

Inntektsføringen ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og avskrives planmessig over den antatte økonomiske og tekniske levetid.

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

Aksjer i tilknyttede selskap/andre selskap

Investeringer i tilknyttede selskap/andre selskap er vurdert etter kostmetoden.

Note 2 - Ytelser til ledende personer m.v.:

Det er ikke utbetalt lønn i 2021.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet ovenfor ansatte, daglig leder, styremedlemmer, aksjonærer eller nærstående til disse.

Selskapet er ikke pliktige til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 26.125, hvorav kr 16.750 gjelder revisjon og kr 9.375 gjelder konsulentbistand. Beløpene er inklusive merverdiavgift.



SOO INVEST AS
1344 HASLUM

REGNSKAP 2021
NOTER

Note 3 – Investeringer i aksjer og andeler m.v.:

Navn	Kostpris	Markedsverdi	Endring	Ligningsverdi
Norvestor V Alpha Feeder IS	26 905	86 073	-59 168	
Pareto Eiendomsinvest Nordic AS	74 970	143 164	-68 194	143 164
Div Global Corporate Bonds Class A	1 038 768	1 159 326	-120 558	1 159 326
Parete WWS AS Warrents	8 271	-	8 271	-
AKO Long/short NOK noe konv II	454 588	975 199	-520 611	975 199
Attivo Eiendomsinvest AS	133 896	52 321	81 575	52 321
FO Private Equity 2013-2014 IS	11 962	348 286	-336 324	
FO Real Estate	11 319	107 818	-96 499	
Global High Yield	96 074	108 255	-12 181	108 255
Nordic High Yield	133 473	164 164	-30 691	164 164
Nordic Equities A NOK	1 200 853	2 588 960	-1 388 107	2 588 960
Norwegians Bonds short duration	285 236	300 600	-15 364	300 600
Nordic Bonds	1 160 031	1 305 010	-144 979	1 305 010
Rotor Offshore AS	390 000	390 000	-	2 918 554
AKO Global UCITS Fund	199 728	406 345	-206 617	406 345
Ako Global UCITS Funds class C2	262 686	386 047	-123 361	386 047
Real Estate 2016	372 714	622 962	-250 248	622 962
Real Estate 2015	159 322	301 237	-141 915	301 237
Private Equilty 2014 2015	259 284	520 181	-260 897	520 181
Global Equitues A	1 624 628	3 195 155	-1 570 527	3 195 155
Private Equilty A 2015 2016	280 088	898 949	-618 861	898 949
Multistrategy Hedge A	1 392 588	1 967 041	-574 453	1 967 041
Real Estate 2017 A	645 824	716 647	-70 823	716 647
Real Estate Core +	800 000	897 327	-97 327	897 327
Real Estate 2018 A NOK	539 753	712 840	-173 087	712 840
Real Estate 2019 A	602 498	629 395	-26 897	629 395
Teco 2030 ASA	2 512 501	2 525 000	-12 499	-
Nordea Fond 55575534	16 916 211	18 893 155	-1 976 944	18 893 155
Saga Pure ASA	94 698	83 812	10 886	83 812
Sum	31 688 869	40 485 269	-8 796 400	39 946 646

Det er bokført en verdiendring i regnskapet opp til markedsverdi.

Note 4 - Bundne midler:

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 0



SOO INVEST AS
1344 HASLUM

REGNSKAP 2021
NOTER

Note 5 – Egenkapitalutvikling:

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	150.000	37.301.787	37.451.787
Årets resultat		20.112.455	20.112.455
Avsatt tilleggsutbytte		-4.000.000	-4.000.000
Egenkapital 31.12	150.000	53.414.242	53.564.242

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.m.:

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel:	(event. verv i selskapet)
Stein Ole Onsøyen	100%	Daglig leder/styreformann

Aksjekapitalen utgjør kr. 150.000,- og er fordelt på 100 aksjer hver pålydende kr.1.500. Aksjene har like rettigheter.

Note 7 - Skatter:

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt.

Resultat før skattekostnad		kr	20.178.603
Korrigeringer:			
Gevinst aksjer	kr	-3.914.280	
Utbytte	kr	-710.718	
3%	kr	21.321	
Verdijustering aksjer	kr	-4.255.687	
Tap aksjer	kr	216.753	
Gevinst aksjer	kr	-11.235.318	kr -19.877.929
Skattepliktig nettoinntekt		kr	300.674

Betalbar skatt utgjør 22% av kr 300.674, hvilket er kr 66.148,-.

Spesifikasjon av skattekostnad i resultatregnskapet:

Betalbar skatt	kr	66.148
Skattekostnad	kr	66.148