



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 342 835
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RETI INVEST AS
Forretningsadresse: Rytterveien 67
4046 HAFRSFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 14.12.2020 - 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: Fredrik Lerang Mjærum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

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, 21.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Netto avkastning investeringsportefølje	4	-190 113	
Sum inntekter		-190 113	
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	1 545	
Sum kostnader		1 545	
Driftsresultat		-191 659	
Annen rentekostnad		5	
Sum finanskostnader		5	
Netto finans		-5	
Ordinært resultat før skattekostnad		-191 664	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-191 664	0
Årsresultat		-191 664	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-191 664	
Totalresultat		-191 664	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-191 664	
Sum overføringer og disponeringer	8	-191 664	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		191 401	
Sum finansielle anleggsmidler		191 401	
Sum anleggsmidler		191 401	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	244 663	
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5	529 809	
Andre finansielle instrumenter	5	361 574	
Sum investeringer		1 136 046	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		505 319	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		505 319	
Sum omløpsmidler		1 641 365	0
SUM EIENDELER		1 832 766	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 8	40 000	
Overkurs	8		
Sum innskutt egenkapital		40 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	-7 234	
Sum opptjent egenkapital		-7 234	
Sum egenkapital		32 766	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 770 000	
Sum annen langsiktig gjeld		1 770 000	
Sum langsiktig gjeld		1 770 000	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		30 000	
Sum kortsiktig gjeld		30 000	
Sum gjeld		1 800 000	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 832 766	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 464581

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 342 835
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: RETI INVEST AS
Forretningsadresse: Rytterveien 67
4046 HAFRSFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 14.12.2020 - 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: Fredrik Lerang Mjærum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

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, 16.06.2022



Organisasjonsnr: 926 342 835
RETI INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Netto avkastning			
investeringsportefølje	4	-190 113	
Sum inntekter		-190 113	
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	1 545	
Sum kostnader		1 545	
Driftsresultat		-191 659	
Annen rentekostnad		5	
Sum finanskostnader		5	
Netto finans		-5	
Ordinært resultat før skattekostnad		-191 664	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-191 664	0
Årsresultat		-191 664	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-191 664	
Totalresultat		-191 664	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-191 664	
Sum overføringer og disponeringer	8	-191 664	



Organisasjonsnr: 926 342 835
RETI INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler 191 401

Sum finansielle
anleggsmidler 191 401

Sum anleggsmidler 191 401 0

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 5 244 663

Andre markedsbaserte
finansielle instrumenter 5 529 809

Andre finansielle
instrumenter 5 361 574

Sum investeringer 1 136 046

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 505 319

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 505 319

Sum omløpsmidler 1 641 365 0

SUM EIENDELER 1 832 766 0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3, 8 40 000

Overkurs 8

Sum innskutt egenkapital 40 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 8 -7 234

Sum opptjent egenkapital -7 234

Sum egenkapital 32 766 0



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 770 000	
Sum annen langsiktig gjeld		1 770 000	
Sum langsiktig gjeld		1 770 000	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		30 000	
Sum kortsiktig gjeld		30 000	
Sum gjeld		1 800 000	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 832 766	0



Organisasjonsnr: 926 342 835
RETI INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

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



Resultatregnskap

Reti Invest AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	31.12.2021 - 14.12.2020
Netto avkastning investeringsportefølje	4	190 113
Annen driftskostnad	2	1 545
Sum driftskostnader		1 545
Driftsresultat		-191 659
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen rentekostnad		5
Resultat av finansposter		-5
Ordinært resultat før skattekostnad		-191 664
Ordinært resultat		-191 664
Årsresultat		-191 664
Overføringer		
Overført fra annen egenkapital		191 664
Sum overføringer	8	-191 664



Balanse Reti Invest AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		191 401	0
Sum finansielle anleggsmidler		191 401	0
Sum anleggsmidler		191 401	0
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	244 663	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5	529 809	0
Andre finansielle instrumenter	5	361 574	0
Sum investeringer		1 136 046	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		505 319	0
Sum omløpsmidler		1 641 365	0
Sum eiendeler		1 832 766	0



Balanse
Reti Invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 8	40 000	0
Sum innskutt egenkapital		<u>40 000</u>	<u>0</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	-7 234	0
Sum opptjent egenkapital		<u>-7 234</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital		<u>32 766</u>	<u>0</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 770 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 770 000</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		30 000	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>30 000</u>	<u>0</u>
Sum gjeld		<u>1 800 000</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 832 766</u>	<u>0</u>

Styret i Reti Invest AS


Fredrik Lerang Mjærum
styreleder



Reti Invest AS

Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

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.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper.

Andre aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler

Aksjer og investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse, er vurdert etter kostmetoden. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Finansielle instrumenter og varederivater

Finansielle instrumenter, herunder aksjer og obligasjoner, som

- er klassifisert som omløpsmidler,
- inngår i en handelsportefølje med henblikk på videresalg,
- omsettes på børser, autorisert markedsplass eller tilsvarende regulert marked i utlandet, og
- har god eierspredning og likviditet

er vurdert til virkelig verdi på balansedagen. Andre investeringer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

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

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.



Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigering av feil i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note 2 Antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Selskapet har i 2021 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.

Pensjonsforpliktelser

Selskaper har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Honorar til revisor

Selskapet har fravalgt revisor.

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.21 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende verdi	Bokført verdi
Ordinære aksjer	400	100	40 000
Sum	400		40 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr 31.12.21 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
<i>Fredrik Lerang Mjærum</i>	400	100 %	100 %
Totalt antall aksjer	400	100 %	100 %

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder

Navn	Verv	Totalt antall aksjer
<i>Fredrik Lerang Mjærum</i>	Styreleder	400

Note 4 Sammenslåtte poster

Netto avkasting fra investeringsvirksomhet	2 021
Netto verdiendring av finansielle omløpsmidler	-103 860
Realisert gevinst ved salg av aksjer	260 516
Realisert tap ved salg av aksjer	-346 769
Sum	-190 113



Note 5 Andre finansielle instrumenter

Omløpsmidler

	Anskaffelses- kost	Balansført verdi	Markeds- verdi
<i>Markedsbaserte aksjer</i>	279 239	244 663	244 663
<i>Markedsbaserte fond</i>	521 133	529 809	529 809
<i>Andre aksjer</i>	439 534	361 574	368 078
Sum	1 239 905	1 136 046	1 142 549

Markedsbaserte aksjer er vurdert til virkelig verdi. Andre aksjer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Markedsverdien for andre aksjer er basert på siste observerte transaksjonspris.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Annen langsiktig gjeld
	2 021
Gjeld til aksjonær - Fredrik Lerang Mjærum	1 222 500
Sum	1 222 500



Note 7 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2 021	2 020
Betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Virkning av endring i skatteregler	-	-
Skattekostnad ordinært resultat	-	-
	2 021	2 020
Ikke balanseført utsatt skattefordel	1 524	1 225

Betalbar skatt i balansen fremkommer som følger:

	2 021	2 020
Årets totale skattekostnad	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	-

Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Stiftelse 14.12.2020	30 000	-	-5 570	24 430
Kapitalforhøyelse	10 000	190 000	-	200 000
Årets resultat	-	-190 000	-1 664	-191 664
Egenkapital 31.12.2021	-	40 000	-7 234	32 766