



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 855 775
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLTUN INVEST AS
Forretningsadresse: Breivikgjerdet 10
6065 ULSTEINVIK

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: Eldbjørg Nilsen Rogne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.07.2021

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, 07.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 566 261	
Sum inntekter		1 566 261	
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		390 234
Annen driftskostnad	2	229 869	180 283
Sum kostnader		229 869	570 517
Driftsresultat		1 336 392	-570 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 537	7 349
Sum finansinntekter		4 537	7 349
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		-891 282	686 186
Annen rentekostnad		197 130	232 178
Sum finanskostnader		-694 152	918 364
Netto finans		698 689	-911 015
Ordinært resultat før skattekostnad		2 035 080	-1 481 533
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 035 080	-1 481 533
Årsresultat		2 035 080	-1 481 533
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 035 080	-1 481 533
Totalresultat		2 035 080	-1 481 533
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			750 000
Udekket tap		2 035 080	-2 231 533



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer	7	2 035 080	-1 481 533



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	5 554 741	4 903 459
Sum finansielle anleggsmidler		5 554 741	4 903 459
Sum anleggsmidler		5 554 741	4 903 459
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserteaksjer og -aksjefond	5	7 002 331	6 813 259
Andre aksjer	5	2 058 498	2 098 417
Andeler i deltakerligende selskaper	5	497 790	804 351
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	1 533 105	1 738 588
Sum investeringer		11 091 724	11 454 616
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		383 830	605 021
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		383 830	605 021
Sum omløpsmidler		11 475 554	12 059 637
SUM EIENDELER		17 030 295	16 963 096
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	16 970 368	16 970 368
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		16 970 368	16 970 368



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	6 049 033	8 084 113
Sum opptjent egenkapital		-6 049 033	-8 084 113
Sum egenkapital		10 921 335	8 886 255
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	6 000 000	6 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 000 000	6 000 000
Sum langsiktig gjeld		6 000 000	6 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 691	
Utbytte			750 000
Annen kortsiktig gjeld	2	90 268	1 326 841
Sum kortsiktig gjeld		108 959	2 076 841
Sum gjeld		6 108 959	8 076 841
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 030 295	16 963 096



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 608104

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 855 775
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLTUN INVEST AS
Forretningsadresse: Breivikgjerdet 10
6065 ULSTEINVIK

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: Eldbjørg Nilsen Rogne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.07.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 04.08.2021

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: 975 855 775
SOLTUN INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 566 261	
Sum inntekter		1 566 261	
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		390 234
Annen driftskostnad	2	229 869	180 283
Sum kostnader		229 869	570 517
Driftsresultat		1 336 392	-570 518
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 537	7 349
Sum finansinntekter		4 537	7 349
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		-891 282	686 186
Annen rentekostnad		197 130	232 178
Sum finanskostnader		-694 152	918 364
Netto finans		698 689	-911 015
Ordinært resultat før skattekostnad		2 035 080	-1 481 533
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 035 080	-1 481 533
Årsresultat		2 035 080	-1 481 533
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 035 080	-1 481 533
Totalresultat		2 035 080	-1 481 533
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			750 000
Udekket tap		2 035 080	-2 231 533
Sum overføringer og disponeringer	7	2 035 080	-1 481 533



Organisasjonsnr: 975 855 775
SOLTUN INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	4	5 554 741	4 903 459
Sum finansielle anleggsmidler		5 554 741	4 903 459
Sum anleggsmidler		5 554 741	4 903 459

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserteaksjer og -aksjefond	5	7 002 331	6 813 259
Andre aksjer	5	2 058 498	2 098 417
Andeler i deltakerligende selskaper	5	497 790	804 351
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	1 533 105	1 738 588
Sum investeringer		11 091 724	11 454 616

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		383 830	605 021
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		383 830	605 021

Sum omløpsmidler **11 475 554** **12 059 637**

SUM EIENDELER **17 030 295** **16 963 096**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	16 970 368	16 970 368
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		16 970 368	16 970 368

Opptjent egenkapital

Udekket tap	7	6 049 033	8 084 113
Sum opptjent egenkapital		-6 049 033	-8 084 113



Sum egenkapital		10 921 335	8 886 255
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	6 000 000	6 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 000 000	6 000 000
Sum langsiktig gjeld		6 000 000	6 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 691	
Utbytte			750 000
Annen kortsiktig gjeld	2	90 268	1 326 841
Sum kortsiktig gjeld		108 959	2 076 841
Sum gjeld		6 108 959	8 076 841
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 030 295	16 963 096



Organisasjonsnr: 975 855 775
SOLTUN INVEST AS


NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2


Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



 Legally signed by
Mary Kristin Kleven Brekke
30.07.2021

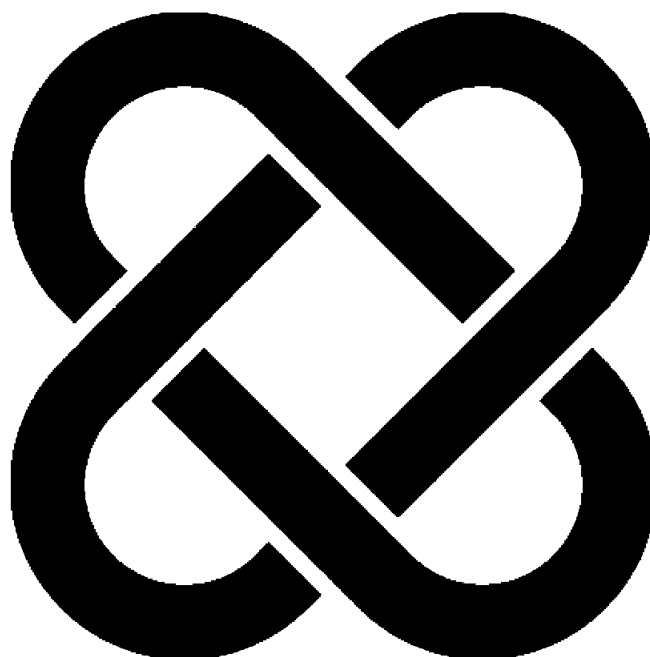
 Legally signed by
Aud Helen Kleven Bjonness
30.07.2021

 Legally signed by
Rigmor Anett Kleven
01.08.2021

Årsregnskap 2020

Soltun Invest AS

org. nr. 975 855 775



Utarbeidet av Formuesforvaltning Forretningsførsel AS



Soltun Invest AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 566 261	0
SUM DRIFTSINNEKT		1 566 261	0
DRIFTSKOSTNADER			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1	0	(390 234)
Annen driftskostnad	2	(229 869)	(180 283)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(229 869)	(570 517)
DRIFTSRESULTAT		1 336 392	(570 518)
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		4 537	7 349
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		891 282	(686 186)
Annen rentekostnad		(197 130)	(232 178)
SUM FINANSPOSTER		698 689	(911 015)
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		2 035 080	(1 481 533)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ÅRSRESULTAT		2 035 080	(1 481 533)
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Foreslått utbytte		0	750 000
Overført til/fra udekket tap		(2 035 080)	2 231 533
SUM DISPONERT (DEKKET)	7	2 035 080	(1 481 533)



Soltun Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	5 554 741	4 903 459
Sum finansielle anleggsmidler		<u>5 554 741</u>	<u>4 903 459</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>5 554 741</u>	<u>4 903 459</u>
OMLØPSMIDLER			
Finansielle omløpsmidler			
Markedsbaserte aksjer og -aksjefond	5	7 002 331	6 813 259
Andre aksjer	5	2 058 498	2 098 417
Andeler i deltakerliggende selskaper	5	497 790	804 351
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	1 533 105	1 738 588
Sum finansielle omløpsmidler		<u>11 091 724</u>	<u>11 454 616</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		383 830	605 021
SUM OMLØPSMIDLER		<u>11 475 554</u>	<u>12 059 637</u>
SUM EIENDELER		<u>17 030 295</u>	<u>16 963 096</u>



Soltun Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	16 970 368	16 970 368
Sum innskutt egenkapital		<u>16 970 368</u>	<u>16 970 368</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-6 049 033	-8 084 113
Sum opptjent egenkapital		<u>-6 049 033</u>	<u>-8 084 113</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>10 921 335</u>	<u>8 886 255</u>
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	6 000 000	6 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>6 000 000</u>	<u>6 000 000</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 691	0
Utbytte		0	750 000
Annen kortsiktig gjeld	2	90 268	1 326 841
Sum kortsiktig gjeld		<u>108 959</u>	<u>2 076 841</u>
SUM GJELD		<u>6 108 959</u>	<u>8 076 841</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>17 030 295</u>	<u>16 963 096</u>

Ulsteinvik

Mary Kristin Kleven Brekke
styreleder

Rigmor Anett Kleven
styremedlem

Aud Helen Kleven Bjønness
styremedlem/daglig leder



Soltun 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.



Soltun Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

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.

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2020	2019
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	204 038	354 849
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	767 308	-20 295
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	594 915	-724 788
Sum	1 566 261	-390 234

NOTE 2 LØNNSKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

Lønnskostnader	2020	2019
Sum	0	0

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Mellomværende	31.12.2020	31.12.2019
Mellomværende med aksjonær (+ fordring / - gjeld)	-15 000	-1 215 000

Renter aksjonær	2020	2019
Renter på mellomværende	0	0

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor i henhold til reglene i aksjeloven § 7-6.



Soltun Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 035 080	-1 481 533
Permanente forskjeller	-2 393 334	1 113 738
Skattepliktig inntekt	-358 254	-367 795

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

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

	2020	2019	Endring
Fordringer	-228 000	-228 000	0
Sum	-228 000	-228 000	0
Aksjer og andre verdipapirer	-136 678	-142 455	-5 777
Andeler	-1 073 380	0	1 073 380
Akkumulert fremførbart underskudd	-17 902 014	-17 543 761	358 254
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	19 340 073	17 914 216	-1 425 857
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Soltun Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 4 LANGSIKTIGE VERDIPAPIRER

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler		
Arctic Bioscience AS	1 475 404	1 475 404
Hotel Alexandra AS	60 000	60 000
Myklebust Verft Invest AS	835 380	835 380
Møre og Romsdal Såkornfond AS	1 500 000	
Nordic Halibut AS	420 600	11 275
Shipsinvest AS	3 113 101	3 113 101
Sofa Falnes AS	145 160	
Ørsta Skisenter AS	300 000	59 581
Sum	7 849 645	5 554 741

NOTE 5 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2020	Virkelig verdi 31.12.2020	Uinnkalt ansvar*)
Markedsbaserte aksjer og aksjefond	5 900 475	7 002 331	7 002 331	
Andre aksjer	2 068 535	2 058 498	2 766 070	627 183
Andeler i deltakerlignede selskaper	497 790	497 790	2 180 649	732 272
Obligasjoner og pengemarkedsfond	1 388 896	1 533 105	1 533 105	0
Sum	9 855 696	11 091 724	13 482 155	1 359 455

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.

NOTE 6 ANNEN LANGSIKTIG GJELD

Selskapet har et pantelån på kr 6 000 000. Det er ikke avtalt nedbetalingsplan. Selskapets VPS-konto er stilt som sikkerhet for lånet.



Soltun Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 7 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	16 970 368	0	-8 084 113	8 886 255
Årets resultat	0	0	2 035 080	2 035 080
Pr. 31.12.2020	16 970 368	0	-6 049 033	10 921 335

NOTE 8 ANTALL AKSJER, AKSJEIEIERE M.V.

Aksjekapitalen i Soltun Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	43 072	394,0	16 970 368
Sum	43 072		16 970 368

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Aud Helen Kleven Bjønness	14 357	33,3	33,3
Brekke Mary K Kleven	14 357	33,3	33,3
Rigmor Anett Kleven	14 358	33,3	33,3
Totalt antall aksjer	43 072	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Rigmor Anett Kleven	styremedlem	14 357
Aud Helen Kleven Bjønness	styremedlem/daglig leder	14 357
Totalt antall aksjer		28 714