



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 099 213
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVALVIKA INVEST AS
Forretningsadresse: Dalveien 34
9690 HAVØYSUND

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: Børge Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2022

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, 05.08.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnader | 4 | 1 341 550 | 840 000 |
| Andre driftskostnader | 4 | 100 718 | 100 160 |
| Sum kostnader | | 1 442 268 | 940 160 |
| Driftsresultat | | -1 442 268 | -940 160 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Aksjeutbytte | 2 | 821 413 | 276 092 |
| Annen renteinntekt | | 1 154 | 9 803 |
| Andre finansinntekter | 7 | 3 735 191 | 5 992 528 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 7 | 3 191 402 | 2 567 217 |
| Sum finansinntekter | | 7 749 160 | 8 845 639 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 7 | | 834 319 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | | 36 562 | |
| Andre finanskostnader | 7 | 8 079 | 528 976 |
| Sum finanskostnader | | 44 642 | 1 363 295 |
| Netto finans | | 7 704 519 | 7 482 344 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Skattekostnad | 5 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Årsresultat | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Totalresultat | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 6 262 251 | 6 542 184 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 2 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 2 | 7 209 440 | 7 602 820 |
| Aksjer | 2 | | |
| Andre langsiktige fordringer | 2 | | 4 782 389 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 209 440 | 12 385 209 |
| Sum anleggsmidler | | 7 209 440 | 12 385 209 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | | 21 140 |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | | |
| Sum fordringer | | | 21 140 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 7 | 11 903 815 | 9 989 623 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 7 | | |
| Andre finansielle instrumenter | 7 | 28 940 383 | 16 165 120 |
| Sum investeringer | | 43 149 396 | 31 732 146 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd | | 2 305 198 | 5 577 403 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 305 198 | 5 577 403 |
| Sum omløpsmidler | | 43 149 396 | 31 753 286 |
| SUM EIENDELER | | 50 358 836 | 44 138 495 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 6 | 2 529 907 | 2 529 907 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 629 907 | 2 629 907 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 46 688 415 | 41 426 164 |
| Sum opptjent egenkapital | | 46 688 415 | 41 426 164 |
| Sum egenkapital | | 49 318 322 | 44 056 071 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 4 514 | |
| Betalbar skatt | 5 | | |
| Avsatt utbytte | | 1 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 3 | 36 000 | 82 424 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 040 514 | 82 424 |
| Sum gjeld | | 1 040 514 | 82 424 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 50 358 836 | 44 138 495 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 592248

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 099 213
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KVALVIKA INVEST AS
Forretningsadresse: Dalveien 34
9690 HAVØYSUND

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: Børge Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2022

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, 07.07.2022



Organisasjonsnr: 989 099 213
KVALVIKA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnader | 4 | 1 341 550 | 840 000 |
| Andre driftskostnader | 4 | 100 718 | 100 160 |
| Sum kostnader | | 1 442 268 | 940 160 |
| Driftsresultat | | -1 442 268 | -940 160 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Aksjeutbytte | 2 | 821 413 | 276 092 |
| Annen renteinntekt | | 1 154 | 9 803 |
| Andre finansinntekter | 7 | 3 735 191 | 5 992 528 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 7 | 3 191 402 | 2 567 217 |
| Sum finansinntekter | | 7 749 160 | 8 845 639 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 7 | | 834 319 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | | 36 562 | |
| Andre finanskostnader | 7 | 8 079 | 528 976 |
| Sum finanskostnader | | 44 642 | 1 363 295 |
| Netto finans | | 7 704 519 | 7 482 344 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Skattekostnad | 5 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Årsresultat | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Totalresultat | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 6 262 251 | 6 542 184 |



Organisasjonsnr: 989 099 213
KVALVIKA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|--------------------------------------|---|------------------|-------------------|
| Investering i datterselskap | 2 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 2 | 7 209 440 | 7 602 820 |
| Aksjer | 2 | | |
| Andre langsiktige fordringer | 2 | | 4 782 389 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 209 440 | 12 385 209 |
| Sum anleggsmidler | | 7 209 440 | 12 385 209 |

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|------------------------------|---|--|---------------|
| Kundefordringer | | | 21 140 |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | | |
| Sum fordringer | | | 21 140 |

Investeringer

| | | | |
|--------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Markedsbaserte aksjer | 7 | 11 903 815 | 9 989 623 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 7 | | |
| Andre finansielle instrumenter | 7 | 28 940 383 | 16 165 120 |
| Sum investeringer | | 43 149 396 | 31 732 146 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|------------------|------------------|
| Bankinnskudd | | 2 305 198 | 5 577 403 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 305 198 | 5 577 403 |

Sum omløpsmidler 43 149 396 31 753 286

SUM EIENDELER 50 358 836 44 138 495

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

| | | | |
|----------------------|------|---------|---------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 6 | 100 000 | 100 000 |



| | | | |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Overkurs | 6 | 2 529 907 | 2 529 907 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 629 907 | 2 629 907 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 46 688 415 | 41 426 164 |
| Sum opptjent egenkapital | | 46 688 415 | 41 426 164 |
| Sum egenkapital | | 49 318 322 | 44 056 071 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 4 514 | |
| Betalbar skatt | 5 | | |
| Avsatt utbytte | | 1 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 3 | 36 000 | 82 424 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 040 514 | 82 424 |
| Sum gjeld | | 1 040 514 | 82 424 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 50 358 836 | 44 138 495 |



Organisasjonsnr: 989 099 213
KVALVIKA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Tel: 91 54 42 05
Tel: 90 88 59 25
Tel: 93 45 89 98
od@drevisjon.no
mm@drevisjon.no
bd@drevisjon.no

Degerstrøms Revisjon AS
Dr. Wesselsgate 10
9900 Kirkenes
Foretaksregisteret: NO 911 879 999 MVA
www.drevisjon.no

Til generalforsamlingen i Kvalvika Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Kvalvika Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr. 6.262.251. 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

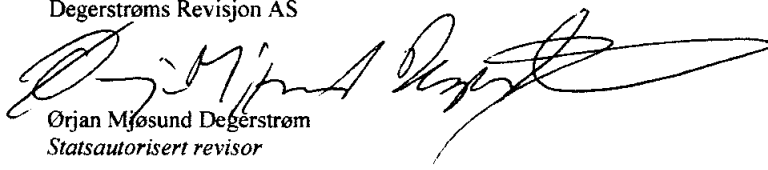
Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti 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 videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Kirkenes, 22. Juni 2022
Degerstrøms Revisjon AS



Ørjan Mjøsund Degerstrøm
Statsautorisert revisor



KVALVIKA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-------------------|------------------|
| Lønnskostnader | 4 | 1 341 550 | 840 000 |
| Andre driftskostnader | 4 | 100 718 | 100 160 |
| Sum driftskostnader | | 1 442 268 | 940 160 |
| Driftsresultat | | -1 442 268 | -940 160 |
| Finansinntekter og -kostnader | | | |
| Aksjeutbytte | 2 | 821 413 | 276 092 |
| Renteinntekter | | 1 154 | 9 803 |
| Andre finansinntekter | 7 | 3 735 191 | 5 992 528 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | 7 | 3 191 402 | 2 567 217 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 7 | 0 | 834 319 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | | 36 562 | 0 |
| Andre finanskostnader | 7 | 8 079 | 528 976 |
| Resultat av finansposter | | 7 704 519 | 7 482 344 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Skattekostnad | 5 | 0 | 0 |
| Ordinært resultat | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Årsresultat | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 6 262 251 | 6 542 184 |
| Sum overføringer | | 6 262 251 | 6 542 184 |



KVALVIKA INVEST AS

BALANSE PR. 31.12.

| EIENDELER | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Aksjer i tilknyttet selskap | 2 | 7 209 440 | 7 602 820 |
| Andre langsiktige fordringer | 2 | 0 | 4 782 389 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 209 440 | 12 385 209 |
| Sum anleggsmidler | | 7 209 440 | 12 385 209 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 0 | 21 140 |
| Sum fordringer | | 0 | 21 140 |
| Finansielle omløpsmidler | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 7 | 11 903 815 | 9 989 623 |
| Andre finansielle instrumenter | 7 | 28 940 383 | 16 165 120 |
| Sum investeringer | | 40 844 198 | 26 154 743 |
| Bankinnskudd | | 2 305 198 | 5 577 403 |
| Sum bankinnskudd, kontanter o.l. | | 2 305 198 | 5 577 403 |
| Sum omløpsmidler | | 43 149 396 | 31 753 286 |
| SUM EIENDELER | | 50 358 836 | 44 138 495 |



KVALVIKA INVEST AS

BALANSE PR. 31.12.

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 3, 6 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | 6 | 2 529 907 | 2 529 907 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 629 907 | 2 629 907 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 46 688 415 | 41 426 164 |
| Sum opptjent egenkapital | | 46 688 415 | 41 426 164 |
| Sum egenkapital | | 49 318 322 | 44 056 071 |
| GJELD | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 4 514 | 0 |
| Avsatt utbytte | | 1 000 000 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 3 | 36 000 | 82 424 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 040 514 | 82 424 |
| Sum gjeld | | 1 040 514 | 82 424 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 50 358 836 | 44 138 495 |

Havøysund, den, 22.06.2022
Styret i Kvalvika Invest AS

Børge Johansen
Styreleder/daglig leder, SIGN.

Even Johansen
Styremedlem, SIGN.

Henrik Olli Johansen
Styremedlem, SIGN.

Nora Olli Johansen
Styremedlem, SIGN.



Noter til regnskapet for Kvalvika Invest AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de levers. Aksjene er vurdert til lavest av virkelig verdi og anskaffelseskost pr. 31.12.21. Investeringer i finansielle omløpsmidler vurderes etter markedsverdi prinsippet. Andre fordringer er vurdert til laveste av pålydende og virkelig verdi pr. 31.12.21. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap.

Note 2 - Aksjer i datter-, tilknyttede selskaper og markedsbaserte aksjer

| Selskap | Ansk. Tids- punkt | Forretnings- kontor | Bokført verdi |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------|
| Vinkelgården Invest AS | 2019 | Oslo | 2.000.000 |
| Sandnes Offentlige Eiendom AS | 2019 | Oslo | 2.000.007 |
| DBC Alternativt Investeringsfond AS | 2020 | Oslo | 283.920 |
| DBC Eiendomsfond AS | 2021 | Oslo | 1.900.000 |
| Trondheim Offentlige Eiendom AS | 2021 | Oslo | 1.025.513 |
| Sum | | | 7.209.440 |

Det er inntektsført utbytte fra andre selskaper på kr. 821.413.

Note 3 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

| Aksjonær | Antall aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|-------------------------|---------------|-----------|-------------|
| Børge Johansen | 700 | 70 % | 70 % |
| Lillekvalvika Invest AS | 100 | 10 % | 10 % |
| Sommerveien Invest AS | 100 | 10 % | 10 % |
| Vagna Invest AS | 100 | 10 % | 10 % |
| Sum | 1.000 | 100 % | 100 % |

Aksjekapitalen på kr. 100.000 består av 1.000 aksjer pålydende kr. 100. Det er ikke forskjellige aksjeklasser i selskapet. Selskapet har 4 aksjonær pr. 31.12.2021.



Noter til regnskapet for Kvalvika Invest AS

Note 4 - Ansatte, godtgjørelser m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------|---------------------|----------------|
| Lønninger | 1.336.000 | 850.000 |
| Andre personalkostnader | 5.550 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 0 | -10.000 |
| Sum lønnskostnader | 1.341.550 | 840.000 |
| | | |
| Antall årsverk | 1 | 1 |
| | | |
| Godtgjørelser | Daglig leder | Styret |
| Lønn/honorar | 300.000 | 1.000.000 |
| Pensjon | 0 | |
| Andre ytelser | 5.550 | |

Selskapet har ikke plikt til å inngå avtale om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisjonshonorar

| | |
|--|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 17.000 |
| Bistand utarbeidelse av regnskap | 3.500 |
| Sum revisjonshonorar, ekskl. mva | 20.500 |
| | |
| Annen bistand herunder utarbeidelse av likningspapirer, ekskl. mva | 3.500 |

Note 5 - Skatt

Positive midlertidige forskjeller mellom finansregnskapet og skatteregnskapet danner grunnlaget for beregning av utsatt skatt i balansen. Negative midlertidige forskjeller som oppstår fra poster der den regnskapsmessige verdien er lavere enn den skattemessige representerer en fremtidig skattefordel. Det er brukt en skatteprosent på 22 %.

Årets skattegrunnlag:

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 6.262.251 |
| Endring midlertidige forskjeller | 0 |
| Permanente forskjeller | -7.661.542 |
| Årets skattemessige resultat | -1.399.291 |



Noter til regnskapet for Kvalvika Invest AS

Positive/-negative forskjeller knyttet til:

| | 2020 | 2021 | Endring |
|--|------------|------------|-----------|
| Skattemessig underskudd til fremføring | -1.333.150 | -2.732.441 | 1.399.291 |
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt | -1.333.150 | -2.732.441 | 1.399.291 |
| Utsatt skattefordel 31.12. (22%) | -293.293 | -601.137 | 307.844 |

Selskapet har ikke bokført utsatt skattefordel pr. 31.12.21.

Årets skattekostnad består av:

| | |
|------------------------|---|
| Betalbar skatt | 0 |
| Endring i utsatt skatt | 0 |
| Sum skattekostnad | 0 |

Note 6 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs-fond | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 100.000 | 2.529.907 | 41.426.164 | 44.056.071 |
| Ekstraordinært utbytte | 0 | 0 | -1.000.000 | -1.000.000 |
| Årsresultat | 0 | 0 | 6.262.251 | 6.262.251 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 100.000 | 2.529.907 | 41.426.164 | 49.318.322 |

Note 7 - Finansielle omløpsmidler

Selskapets beholdning av andre kortsiktige finansielle investeringer pr 31.12. fordeler seg slik:

| | Bokført verdi |
|------------------------|-------------------|
| Aksjeportefølje Nordea | 9.000.261 |
| Nordnet | 682.517 |
| NRP Eiendom | 2.828.554 |
| Nordea | 2.443.938 |
| DnB private Banking | 17.795.259 |
| Sum | 32.750.529 |

Det er resultatført gevinst på kr. 3.735.191 og tap på kr. 8.079 ved salg av verdipapirer. Det er resultatført kr. 3.191.402 i verdiøkning på verdipapirer i løpet av året, og kr. 36.562 i verdireduksjon.