



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 925 538 116  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AQUALEIV HOLDING AS  
Forretningsadresse: c/o Leiv Slagstad  
Nordstrandsvegen 808  
6823 SANDANE

### 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: Leiv Slagstad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2022

### 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, 18.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		41 073	13 497
<b>Sum kostnader</b>		<b>41 073</b>	<b>13 497</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-41 073</b>	<b>-13 497</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		187 075	852
Annen finansinntekt		20 158 446	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20 345 521</b>	<b>852</b>
Annen finanskostnad		3 291	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 291</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>20 342 231</b>	<b>852</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>20 301 157</b>	<b>-12 645</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		30 005	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>20 271 152</b>	<b>-12 645</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>20 271 152</b>	<b>-12 645</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		12 645	-12 645
Annen egenkapital		20 258 508	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>20 271 152</b>	<b>-12 645</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i annet foretak i samme konsern			9 983 754
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>9 983 754</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>9 983 754</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		6 061 082	
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	15 132 703	
<b>Sum investeringer</b>		<b>21 193 784</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		11 310 436	2 199 030
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>11 310 436</b>	<b>2 199 030</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>32 504 220</b>	<b>2 199 030</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>32 504 220</b>	<b>12 182 784</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (220 600 aksjer à kr 1,00)	3	220 600	220 600
Overkurs		5 747 103	5 747 103
Annen innskutt egenkapital	3	6 225 357	6 225 357
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>12 193 060</b>	<b>12 193 060</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		20 258 508	
Udekket tap	3		12 645
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>20 258 508</b>	<b>-12 645</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>32 451 567</b>	<b>12 180 415</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt		30 005	
Annen kortsiktig gjeld		22 648	2 369
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>52 653</b>	<b>2 369</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>52 653</b>	<b>2 369</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>32 504 220</b>	<b>12 182 784</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 364766

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 925 538 116  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AQUALEIV HOLDING AS  
Forretningsadresse: c/o Leiv Slagstad  
Nordstrandsvegen 808  
6823 SANDANE

#### 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: Leiv Slagstad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2022

#### 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 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, 30.05.2022

---

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: 925 538 116  
AQUALEIV HOLDING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		41 073	13 497
<b>Sum kostnader</b>		<b>41 073</b>	<b>13 497</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-41 073</b>	<b>-13 497</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		187 075	852
Annen finansinntekt		20 158 446	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>20 345 521</b>	<b>852</b>
Annen finanskostnad		3 291	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 291</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>20 342 231</b>	<b>852</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>20 301 157</b>	<b>-12 645</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		30 005	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>20 271 152</b>	<b>-12 645</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>20 271 152</b>	<b>-12 645</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		12 645	-12 645
Annen egenkapital		20 258 508	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>20 271 152</b>	<b>-12 645</b>



Organisasjonsnr: 925 538 116  
AQUALEIV HOLDING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i annet foretak i samme konsern 9 983 754  
Sum finansielle anleggsmidler 9 983 754

Sum anleggsmidler 0 9 983 754

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Investeringer

Markedsbaserte aksjer 6 061 082  
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter 4 15 132 703  
Sum investeringer 21 193 784

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 11 310 436 2 199 030  
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 11 310 436 2 199 030

Sum omløpsmidler 32 504 220 2 199 030

SUM EIENDELER 32 504 220 12 182 784

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (220 600 aksjer à kr 1,00) 3 220 600 220 600  
Overkurs 5 747 103 5 747 103  
Annen innskutt egenkapital 3 6 225 357 6 225 357  
Sum innskutt egenkapital 12 193 060 12 193 060

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 20 258 508  
Udekket tap 3 12 645  
Sum opptjent egenkapital 20 258 508 -12 645



Sum egenkapital	3	32 451 567	12 180 415
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		30 005	
Annen kortsiktig gjeld		22 648	2 369
Sum kortsiktig gjeld		52 653	2 369
Sum gjeld		52 653	2 369
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 504 220	12 182 784



Organisasjonsnr: 925 538 116  
AQUALEIV HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

## Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret



0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

### Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

### Note

4

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Norne Securities	16195729.00	137375.00

<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	16195729.00	137375.00

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



**Note**

2

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Opplysninger om:**

**Medlemmer av:**

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Se eventuelle andre vedlegg.



## Noter 2021

### AQUALEIV HOLDING AS

#### Regnskapsprinsipper

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

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

#### Salgsinntekter

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

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

#### Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

#### Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



## Note 3 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen innsk. EK</b>	<b>Annen EK</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2021	220 600	5 747 103	6 225 357		(12 645)	12 180 415
Årets resultat				20 258 508	12 645	20 271 152
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>220 600</b>	<b>5 747 103</b>	<b>6 225 357</b>	<b>20 258 508</b>	<b>0</b>	<b>32 451 567</b>

## Note 4 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

<b>Eiendel</b>	<b>Virkelig verdi</b>	<b>Periodens resultatførte verdiendring</b>
Norne Securities	16 195 729	137 375
<b>Sum</b>	<b>16 195 729</b>	<b>137 375</b>