



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 198 343
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALI INVEST AS
Forretningsadresse: Myraveien 21
8110 MOLDJORD

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: Arild Rasmussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2022

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, 06.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Inntekter finansinvesteringer	1	2 139 953	700 946
Sum inntekter		2 139 953	700 946
Kostnader			
Kostnader finansinvesteringer	1	163 098	309 264
Annen driftskostnad		41 114	18 481
Sum kostnader		204 212	327 745
Driftsresultat		1 935 740	373 201
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		109	309
Sum finansinntekter		109	309
Annen rentekostnad			47
Sum finanskostnader			47
Netto finans		109	262
Ordinært resultat før skattekostnad		1 935 850	373 463
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	33 386	46 448
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 902 464	327 015
Årsresultat		1 902 464	327 015
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 902 464	327 015
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	600 000	600 000
Overføringer annen egenkapital	4	1 302 464	-272 985
Sum overføringer og disponeringer		1 902 464	327 015



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	92 400	92 400
Sum finansielle anleggsmidler		92 400	92 400
Sum anleggsmidler		92 400	92 400
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	6 768 538	5 459 298
Markedsbaserte obligasjons- og pengemarkedsfond	6	8 004 570	8 055 719
Sum investeringer		14 773 108	13 515 017
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 566 947	1 459 993
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 566 947	1 459 993
Sum omløpsmidler		16 340 055	14 975 010
SUM EIENDELER		16 432 455	15 067 410
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 000 000	1 000 000
Overkurs	4	2 464 000	2 464 000
Sum innskutt egenkapital		3 464 000	3 464 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital	4	12 108 619	10 806 156
Sum opptjent egenkapital		12 108 619	10 806 156
Sum egenkapital		15 572 619	14 270 156
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	49 811	35 644
Sum avsetninger for forpliktelser		49 811	35 644
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		49 811	35 644
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	19 219	10 804
Utbytte	4	600 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld		190 806	150 806
Sum kortsiktig gjeld		810 025	761 610
Sum gjeld		859 836	797 254
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 432 455	15 067 410



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 431691

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 198 343
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALI INVEST AS
Forretningsadresse: Myraveien 21
8110 MOLDJORD

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: Arild Rasmussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2022

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, 09.06.2022

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: 989 198 343
ALI INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Inntekter			
finansinvesteringer	1	2 139 953	700 946
Sum inntekter		2 139 953	700 946
Kostnader			
Kostnader			
finansinvesteringer	1	163 098	309 264
Annen driftskostnad		41 114	18 481
Sum kostnader		204 212	327 745
Driftsresultat		1 935 740	373 201
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		109	309
Sum finansinntekter		109	309
Annen rentekostnad			47
Sum finanskostnader			47
Netto finans		109	262
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	33 386	46 448
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 902 464	327 015
Årsresultat		1 902 464	327 015
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 902 464	327 015
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	600 000	600 000
Overføringer annen egenkapital	4	1 302 464	-272 985
Sum overføringer og disponeringer		1 902 464	327 015



Organisasjonsnr: 989 198 343
ALI INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	5	92 400	92 400
Sum finansielle anleggsmidler		92 400	92 400
Sum anleggsmidler		92 400	92 400

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	6	6 768 538	5 459 298
Markedsbaserte obligasjons- og pengemarkedsfond	6	8 004 570	8 055 719
Sum investeringer		14 773 108	13 515 017

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd		1 566 947	1 459 993
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 566 947	1 459 993
Sum omløpsmidler		16 340 055	14 975 010

SUM EIENDELER		16 432 455	15 067 410
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	1 000 000	1 000 000
Overkurs	4	2 464 000	2 464 000
Sum innskutt egenkapital		3 464 000	3 464 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	12 108 619	10 806 156
Sum opptjent egenkapital		12 108 619	10 806 156

Sum egenkapital		15 572 619	14 270 156
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	49 811	35 644
Sum avsetninger for forpliktelser		49 811	35 644
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		49 811	35 644
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	19 219	10 804
Utbytte	4	600 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld		190 806	150 806
Sum kortsiktig gjeld		810 025	761 610
Sum gjeld		859 836	797 254
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 432 455	15 067 410



Organisasjonsnr: 989 198 343
ALI INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

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



Note

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Ali Invest AS**

Organisasjonsnr. 989198343

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Organisasjonsnr. 851987142



Ali Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Inntekter finansinvesteringer	1	2 139 953	700 946
Sum driftsinntekter		2 139 953	700 946
Driftskostnader			
Kostnader finansinvesteringer	1	163 098	309 264
Annen driftskostnad		41 115	18 481
Sum driftskostnader		204 213	327 745
DRIFTSRESULTAT		1 935 741	373 201
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekt		109	309
Sum finansinntekter		109	309
Finanskostnader			
Rentekostnad		0	47
Sum finanskostnader		0	47
NETTO FINANSPOSTER		109	262
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 935 850	373 463
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	33 386	46 448
ORDINÆRT RESULTAT		1 902 464	327 015
ÅRSRESULTAT		1 902 464	327 015
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	600 000	600 000
Overføringer annen egenkapital	4	1 302 464	-272 985
SUM OVERF. OG DISP.		1 902 464	327 015



Ali Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i felleskontrollert selskap	5	92 400	92 400
Sum finansielle anleggsmidler		92 400	92 400
SUM ANLEGGSMIDLER		92 400	92 400
OMLØPSMIDLER			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer, aksjefond og EK-bevis	6	6 768 538	5 459 298
Markedsbaserte obligasjons- og pengemarkedsfond	6	8 004 570	8 055 719
Sum investeringer		14 773 108	13 515 017
Bankinnskudd		1 566 947	1 459 993
SUM OMLØPSMIDLER		16 340 055	14 975 010
SUM EIENDELER		16 432 455	15 067 410
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 000 000	1 000 000
Overkurs	4	2 464 000	2 464 000
Sum innskutt egenkapital		3 464 000	3 464 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	12 108 619	10 806 156
Sum opptjent egenkapital		12 108 619	10 806 156
SUM EGENKAPITAL		15 572 619	14 270 156
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	49 811	35 644
Sum avsetning for forpliktelser		49 811	35 644
SUM LANGSIKTIG GJELD		49 811	35 644
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	2	19 219	10 804
Utbytte	4	600 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld		190 806	150 806
SUM KORTSIKTIG GJELD		810 025	761 610
SUM GJELD		859 836	797 254
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 432 455	15 067 410

Moldjord, den / 2022

Arild Rasmussen
Styrets lederAnne Lise Rasmussen
Styremedlem

Årsregnskap for Ali Invest AS

Organisasjonsnr. 989198343



Ali Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------



Ali Invest AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring og kostnadsføring finansinvesteringer

Selskapets hovedaktivitet er finansinvesteringer. Mottatte utdelinger, realiserte og urealiserte gevinster/tap resultatføres som driftsinntekt og driftskostnad. Se forøvrig avsnittene nedenfor vedrørende markedsbaserte finansielle omløpsmidler og finansielle anleggsmidler for nærmere prinsipp anvendelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi jf. regnskapsloven § 5-8.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Finansielle anleggsmidler

Finansielle anleggsmidler vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi. Om det ligger indikatorer på verdifall nedskrives anleggsmidlet. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er tilstedet.

Fordringer

Fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Ali Invest AS

Noter 2021

Note 1 - Finansinvesteringer

Inntekter finansinvesteringer omfatter urealiserte verdiøkninger på markedsbaserte finansielle omløpsmidler av type aksjer, aksjefond, egenkapitalbevis, obligasjoner, obligasjonsfond samt renter og realiserte gevinster

Kostnader finansinvesteringer omfatter urealisert verdireduksjon på markedsbaserte finansielle omløpsmidler av samme type som nevnt i forrige avsnitt, samt realiserte tap.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 935 850
+ Permanente og andre forskjeller	-1 848 489
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	87 361

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	19 219
= Sum betalbar skatt	19 219
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	14 167
= Ordinær skattekostnad	33 386
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	19 219
= Betalbar skatt i balansen	19 219

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Aksjer og andre verdipapirer	226 418	162 019
= Grunnlag utsatt skatt	226 418	162 019
Utsatt skatt	49 811	35 644



Ali Invest AS

Noter 2021**Note 4 - Egenkapital**

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	2 464 000	10 806 156	14 270 156
+Fra årets resultat			1 902 464	1 902 464
-Avsatt utbytte			-600 000	-600 000
Pr 31.12.	1 000 000	2 464 000	12 108 619	15 572 619

Note 5 - Investeringer i felleskontrollert selskap

Selskapet har følgende investeringer i felleskontrollerte selskaper

Selskap	Eierandel	Ansk.	Resultat	Egenkapital	Bokførtverdi
AK Eiendom og Utleie AS	50,00%	92 400	-24 587	900 607	92 400

Note 6 - Markedsbaserte investeringer

	Kostpris	Urealisert verdiend.	Bokført verdi
Egenkapitalbevis	1 677 038	1 337 226	3 014 264
Aksjer	1 929 704	327 178	2 256 882
Aksjefond	1 140 218	357 174	1 497 392
Obligasjonsfond/Pengemarked	7 778 152	226 418	8 004 570
Sum markedsbaserte investeringer	12 525 112	2 247 996	14 773 108
	Urealisert verdiendring 01.01	826 782	
	Årets urealiserte verdiendring	1 421 214	

Note 7 - Ansatte

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.



Årsregnskap 2021 for Ali Invest AS

Organisasjonsnr. 989198343

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Organisasjonsnr. 851987142



Ali Invest AS

BankID Signing
Anid Brandt Rasmussen
2022-06-03

BankID Signing
Anne Lise Rasmussen
2022-06-03

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Inntekter finansinvesteringer	1	2 139 953	700 946
Sum driftsinntekter		2 139 953	700 946
Driftskostnader			
Kostnader finansinvesteringer	1	163 098	309 264
Annen driftskostnad		41 115	18 481
Sum driftskostnader		204 213	327 745
DRIFTSRESULTAT		1 935 741	373 201
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekt		109	309
Sum finansinntekter		109	309
Finanskostnader			
Rentekostnad		0	47
Sum finanskostnader		0	47
NETTO FINANSPOSTER		109	262
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 935 850	373 463
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	33 386	46 448
ORDINÆRT RESULTAT		1 902 464	327 015
ARSRESULTAT		1 902 464	327 015
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	600 000	600 000
Overføringer annen egenkapital	4	1 302 464	-272 985
SUM OVERF. OG DISP.		1 902 464	327 015



Ali Invest AS

BankID Signering
Arild Brandt Rasmussen
2022-06-03

BankID Signering
Anne Lise Rasmussen
2022-06-03

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i felleskontrollert selskap	5	92 400	92 400
Sum finansielle anleggsmidler		92 400	92 400
SUM ANLEGGSMIDLER		92 400	92 400
OMLØPSMIDLER			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer, aksjefond og EK-bevis	6	6 768 538	5 459 298
Markedsbaserte obligasjons- og pengemarkedsfond	6	8 004 570	8 055 719
Sum investeringer		14 773 108	13 515 017
Bankinnskudd		1 566 947	1 459 993
SUM OMLØPSMIDLER		16 340 055	14 975 010
SUM EIENDELER		16 432 455	15 067 410
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 000 000	1 000 000
Overkurs	4	2 464 000	2 464 000
Sum innskutt egenkapital		3 464 000	3 464 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	12 108 619	10 806 156
Sum opptjent egenkapital		12 108 619	10 806 156
SUM EGENKAPITAL		15 572 619	14 270 156
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	49 811	35 644
Sum avsetning for forpliktelser		49 811	35 644
SUM LANGSIKTIG GJELD		49 811	35 644
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	2	19 219	10 804
Utbytte	4	600 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld		190 806	150 806
SUM KORTSIKTIG GJELD		810 025	761 610
SUM GJELD		859 836	797 254
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 432 455	15 067 410

Moldjord, den / 2022

Arild Rasmussen
Styrets leder

Anne Lise Rasmussen
Styremedlem

Årsregnskap for Ali Invest AS

Organisasjonsnr. 989198343



Ali Invest AS



Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring og kostnadsføring finansinvesteringer

Selskapets hovedaktivitet er finansinvesteringer. Mottatte utdelinger, realiserte og urealiserte gevinster/tap resultatføres som driftsinntekt og driftskostnad. Se forøvrig avsnittene nedenfor vedrørende markedsbaserte finansielle omløpsmidler og finansielle anleggsmidler for nærmere prinsipp anvendelse.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi jf. regnskapsloven § 5-8.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Finansielle anleggsmidler

Finansielle anleggsmidler vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi. Om det ligger indikatorer på verdifall nedskrives anleggsmidlet. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er tilstedet.

Fordringer


Fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Ali Invest AS

 BankID Signing
Anid Brandt Rasmussen
2022-06-03

 BankID Signing
Anne Lise Rasmussen
2022-06-03

Noter 2021

Note 1 - Finansinvesteringer

Inntekter finansinvesteringer omfatter urealiserte verdiøkninger på markedsbaserte finansielle omløpsmidler av type aksjer, aksjefond, egenkapitalbevis, obligasjoner, obligasjonsfond samt renter og realiserte gevinster

Kostnader finansinvesteringer omfatter urealisert verdireduksjon på markedsbaserte finansielle omløpsmidler av samme type som nevnt i forrige avsnitt, samt realiserte tap.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 935 850
+ Permanente og andre forskjeller	-1 848 489
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	87 361

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	19 219
= Sum betalbar skatt	19 219
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	14 167
= Ordinær skattekostnad	33 386
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	19 219
= Betalbar skatt i balansen	19 219

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Aksjer og andre verdipapirer	226 418	162 019
= Grunnlag utsatt skatt	226 418	162 019
Utsatt skatt	49 811	35 644



Ali Invest AS

BankID Signing
Anid Brandt Rasmussen
2022-06-03

BankID Signing
Anne Lise Rasmussen
2022-06-03

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 000 000	2 464 000	10 806 156	14 270 156
+Fra årets resultat			1 902 464	1 902 464
-Avsatt utbytte			-600 000	-600 000
Pr 31.12.	1 000 000	2 464 000	12 108 619	15 572 619

Note 5 - Investeringer i felleskontrollert selskap

Selskapet har følgende investeringer i felleskontrollerte selskaper

Selskap	Eierandel	Ansk.	Resultat	Egenkapital	Bokførtverdi
AK Eiendom og Utleie AS	50,00%	92 400	-24 587	900 607	92 400

Note 6 - Markedsbaserte investeringer

	Kostpris	Urealisert verdiend.	Bokført verdi
Egenkapitalbevis	1 677 038	1 337 226	3 014 264
Aksjer	1 929 704	327 178	2 256 882
Aksjefond	1 140 218	357 174	1 497 392
Obligasjonsfond/Pengemarked	7 778 152	226 418	8 004 570
Sum markedsbaserte investeringer	12 525 112	2 247 996	14 773 108

Urealisert verdiendring 01.01 826 782

Årets urealiserte verdiendring 1 421 214

Note 7 - Ansatte

Selskapet har hatt 0 årsverk i regnskapsåret.