



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 369 175
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARADISBUKTA INVEST AS
Forretningsadresse: Greverudåsen 23
1415 OPPEGÅRD

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: Ole Bjørn Fausa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

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, 24.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		7 292	11 214
Sum kostnader		7 292	11 214
Driftsresultat		-7 292	-11 214
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12 361	12 389
Annen finansinntekt	2		
Sum finansinntekter		12 361	12 389
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	2	1 710 000	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2		
Annen rentekostnad			81
Sum finanskostnader		1 710 000	81
Netto finans		-1 697 639	12 308
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 704 930	1 094
Skattekostnad på ordinært resultat	5	1 087	259
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 706 017	835
Årsresultat		-1 706 017	835
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 706 017	835
Totalresultat		-1 706 017	835
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			835
Overført fra annen egenkapital		-1 706 017	
Sum overføringer og disponeringer		-1 706 017	835



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	596 969	631 739
Investeringer i aksjer og andeler	2	90 000	1 800 000
Sum finansielle anleggsmidler		686 969	2 431 739
Sum anleggsmidler		686 969	2 431 739
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		46 068	6 487
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		46 068	6 487
Sum omløpsmidler		46 068	6 487
SUM EIENDELER		733 037	2 438 226
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-9 000	-9 000
Sum innskutt egenkapital		21 000	21 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		686 635	2 392 652
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		686 635	2 392 652



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital		707 635	2 413 652
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5	1 087	259
Annen kortsiktig gjeld		24 315	24 315
Sum kortsiktig gjeld		25 402	24 574
Sum gjeld		25 402	24 574
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		733 037	2 438 226



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 491036

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 369 175
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARADISBUKTA INVEST AS
Forretningsadresse: Greverudåsen 23
1415 OPPEGÅRD

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: Ole Bjørn Fausa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 15.07.2021



Organisasjonsnr: 919 369 175
PARADISBUKTA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		7 292	11 214
Sum kostnader		7 292	11 214
Driftsresultat		-7 292	-11 214
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12 361	12 389
Annen finansinntekt	2		
Sum finansinntekter		12 361	12 389
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	2	1 710 000	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2		
Annen rentekostnad			81
Sum finanskostnader		1 710 000	81
Netto finans		-1 697 639	12 308
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	1 087	259
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 706 017	835
Årsresultat		-1 706 017	835
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 706 017	835
Totalresultat		-1 706 017	835
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			835
Overført fra annen egenkapital		-1 706 017	
Sum overføringer og disponeringer		-1 706 017	835



Organisasjonsnr: 919 369 175
PARADISBUKTA INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	6	596 969	631 739
Investeringer i aksjer og andeler	2	90 000	1 800 000
Sum finansielle anleggsmidler		686 969	2 431 739
Sum anleggsmidler		686 969	2 431 739

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		46 068	6 487
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		46 068	6 487
Sum omløpsmidler		46 068	6 487

SUM EIENDELER **733 037** **2 438 226**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-9 000	-9 000
Sum innskutt egenkapital		21 000	21 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		686 635	2 392 652
Udekket tap	4		
Sum opptjent egenkapital		686 635	2 392 652

Sum egenkapital **707 635** **2 413 652**

Sum langsiktig gjeld **0** **0**

Kortsiktig gjeld

Betalbar skatt	5	1 087	259
----------------	---	-------	-----



Annen kortsiktig gjeld	24 315	24 315
Sum kortsiktig gjeld	25 402	24 574
Sum gjeld	25 402	24 574
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	733 037	2 438 226



Organisasjonsnr: 919 369 175
PARADISBUKTA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Greverud Invest AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



L S T

R E V I S J O N

Til generalforsamlingen i Paradisbukta Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Paradisbukta Invest AS, som viser et underskudd på kr. 1.706.017,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som

LST Revisjon AS – Godkjent revisjonsselskap



MEDELEM I
REVISORFORENINGEN

Kolbotnveien 7, Sentrumsbygget – 1410 Kolbotn
Telefon: 66 80 09 66 – Telefax: 66 80 09 69 – E-post: post@lst.no
Organisasjons- /Revisor nummer: 921 087 101

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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt driftforutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

LST Revisjon AS – Godkjent revisjonsselskap



Kolbotnveien 7, Sentrumsbygget – 1410 Kolbotn
Telefon: 66 80 09 66 – Telefaks: 66 80 09 69 – E-post: post@lst.no
Organisasjons-/Revisor nummer: 921 087 101




Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Kolbotn, 25. juni 2021

LST Revisjon AS



Egil Skjefstad
Statsautorisert revisor

LST Revisjon AS – Godkjent revisjonsselskap



Kolbotnveien 7, Sentrumsbygget – 1410 Kolbotn
Telefon: 66 80 09 66 – Telefax: 66 80 09 69 – E-post: post@lst.no
Organisasjons-/Revisor nummer: 921 087 101



Årsregnskap 2020

Paradisbukta Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 919 369 175



RESULTATREGNSKAP

PARADISBUKTA INVEST AS

	Note	2018	2019
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad		7 292	11 214
Sum driftskostnader		7 292	11 214
Driftsresultat		-7 292	-11 214
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		12 361	12 389
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	2	1 710 000	0
Annen rentekostnad		0	81
Resultat av finansposter		-1 697 639	12 308
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 704 930	1 094
Skattekostnad på ordinært resultat	5	1 087	259
Ordinært resultat		-1 706 017	835
Årsunderskudd / Årsoverskudd		-1 706 017	835
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	835
Overført fra annen egenkapital		1 706 017	0
Sum overføringer		-1 706 017	835



BALANSE

PARADISBUKTA INVEST AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	6	596 969	631 739
Investeringer i tilknyttet selskap	2	90 000	1 800 000
Sum finansielle anleggsmidler		686 969	2 431 739
Sum anleggsmidler		686 969	2 431 739
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		46 068	6 487
Sum omløpsmidler		46 068	6 487
Sum eiendeler		733 037	2 438 226



BALANSE

PARADISBUKTA INVEST AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3, 4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-9 000	-9 000
Sum innskutt egenkapital		21 000	21 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		686 635	2 392 652
Sum opptjent egenkapital		686 635	2 392 652
Sum egenkapital		707 635	2 413 652
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	5	1 087	259
Annen kortsiktig gjeld		24 315	24 315
Sum kortsiktig gjeld		25 402	24 574
Sum gjeld		25 402	24 574
Sum egenkapital og gjeld		733 037	2 438 226

Opegård, 02.06.2021
Styret i Paradisbukta Invest AS

Ole Bjørn Fausa
styreleder/daglig leder

Nina Fausa
styremedlem



Note 1 - Regnskapsprinsipper

GENERELT

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift. Selskapets aksjekapital er tapt. Videre drift er sikret gjennom tilførsel av nødvendig kapital fra eier.

Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster hvor det foreligger slik valgdagang.

KLASSIFISERING

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet er ansett som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler vil bli vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene blir beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

KUNDEFORDRINGER / ANDRE FORDRINGER

Både kundefordringer og andre fordringer er ført opp til pålydende

INNTEKTSFØRING.

Inntektsføring av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

SKATTER

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i (netto) utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/utsatt skattefordel oppstår, er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet. Selskapet har ikke oppført utsatt skattefordel i balansen.

NOTE 2- INVESTERINGER I AKSJER

ANLEGGSAKSJER:

Anleggsaksjer	Antall	Anskaffelseskost	Bokført verdi	Nedskrivning
Tilknyttet selskap:				
Optin Bank ASA	180.000	1.800.000	90.000	1.710.000
Sum		1.800.000	90.000	1.710.000

NOTE 3 – AKSJEEIERE.

Navn

Antall aksjer

Greverud Invest AS	100
Sum antall aksjer	100
Pålydende pr. aksje	300



NOTE 4 – EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen innskutt ek	Udekket tap
Egenkapital 01.01.2020	30.000	-9.000	2.392.652
Årets resultat			-1.706.017
Egenkapital 31.12.2020	30.000	-9.000	686.635

NOTE 5 – SKATTER

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i (netto) utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/utsatt skattefordel oppstår, er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet. Selskapet har ikke oppført utsatt skattefordel i balansen.

ÅRETS SKATTEKOSTNAD BESTÅR AV:

	2020
Betalbar skatt:	1.087
Endring utsatt skatt:	0
Netto skattekostnad	0

ÅRETS BETALBARE SKATTEKOSTNAD BESTÅR AV:

Resultat før skatt:	-1704.930
Midlertidige forskjeller:	0
Permanente forskjeller:	1.709.870
Fremførbart underskudd	0
Grunnlag for betalbar skatt:	4.940
Betalbar skatt (22%)	1.087

Note 6 – Fordringer

Selskapet har en fordring til morselskapet. Fordringen er renteberegnet.