



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 976 698 797  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: IDEFORVALTNING ASKER AS  
Forretningsadresse: Lilleruts vei 65B  
1364 FORNEBU

### 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: Knut Arthur Bakke  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.08.2021

### 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, 01.07.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		7 440	23 522
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 440</b>	<b>23 522</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	47 500	
Annen driftskostnad	1, 2, 4	-64 267	26 489
<b>Sum kostnader</b>		<b>-16 767</b>	<b>26 489</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>24 207</b>	<b>-2 967</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		51 188	72 133
Annen renteinntekt		27 576	59 856
Annen finansinntekt		177 686	57 407
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>256 450</b>	<b>189 397</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler			835 591
Annen rentekostnad		4 960	
Annen finanskostnad		413 693	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>418 653</b>	<b>835 591</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-162 204</b>	<b>-646 194</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	9	<b>-137 996</b>	<b>-649 161</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			5 199
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-137 996</b>	<b>-654 360</b>
<b>Årsresultat</b>	13	<b>-137 996</b>	<b>-654 360</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			300 000
Tilleggsutbytte	13	74 083	455 050
Konsernbidrag			18 434
Annen egenkapital		-212 079	-1 427 844



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Sum overføringer og disponeringer		-137 996	-654 360



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8, 16	522 500	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>522 500</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap			409 661
Investeringer i tilknyttet selskap	5	368 852	368 852
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	308 582	400 692
Andre fordringer		172 425	172 425
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>849 859</b>	<b>1 351 630</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 372 359</b>	<b>1 351 630</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	11	-308 582	-400 692
Andre fordringer	3	14 953	
Konsernfordringer			23 522
<b>Sum fordringer</b>		<b>-293 629</b>	<b>-377 170</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	14	1 491 965	1 247 199
Markedsbaserte obligasjoner	14	221 124	221 124
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	14, 15	95 169	120 670
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 808 258</b>	<b>1 588 993</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	30 015	492 509
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>30 015</b>	<b>492 509</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum omløpsmidler		1 544 643	1 704 333
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 917 003</b>	<b>3 055 963</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (640 aksjer à kr 130,00)	7, 13	83 200	83 200
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>83 200</b>	<b>83 200</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	13	2 429 693	2 641 773
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 429 693</b>	<b>2 641 773</b>
<b>Sum egenkapital</b>	13	<b>2 512 893</b>	<b>2 724 973</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	16	375 460	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>375 460</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>375 460</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		25 117	7 358
Utbytte			300 000
Kortsiktig konserngjeld			23 633
Annen kortsiktig gjeld		3 533	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>28 650</b>	<b>330 991</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>404 110</b>	<b>330 991</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 917 003</b>	<b>3 055 963</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 617104

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 976 698 797  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: IDEFORVALTNING ASKER AS  
Forretningsadresse: Lilleruts vei 65B  
1364 FORNEBU

#### 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: Knut Arthur Bakke  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.08.2021

#### 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, 16.08.2021

---

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: 976 698 797  
IDEFORVALTNING ASKER AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		7 440	23 522
<b>Sum inntekter</b>		<b>7 440</b>	<b>23 522</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	47 500	
Annen driftskostnad	1, 2, 4	-64 267	26 489
<b>Sum kostnader</b>		<b>-16 767</b>	<b>26 489</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>24 207</b>	<b>-2 967</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		51 188	72 133
Annen renteinntekt		27 576	59 856
Annen finansinntekt		177 686	57 407
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>256 450</b>	<b>189 397</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler			835 591
Annen rentekostnad		4 960	
Annen finanskostnad		413 693	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>418 653</b>	<b>835 591</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-162 204</b>	<b>-646 194</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	<b>9</b>	<b>-137 996</b>	<b>-649 161</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			5 199
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-137 996</b>	<b>-654 360</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>13</b>	<b>-137 996</b>	<b>-654 360</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte			300 000
Tilleggsutbytte	13	74 083	455 050
Konsernbidrag			18 434
Annen egenkapital		-212 079	-1 427 844
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-137 996</b>	<b>-654 360</b>



Organisasjonsnr: 976 698 797  
IDEFORVALTNING ASKER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	8, 16	522 500	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>522 500</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap			
			409 661
Investeringer i tilknyttet selskap			
	5	368 852	368 852
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			
	6	308 582	400 692
Andre fordringer			
		172 425	172 425
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>849 859</b>	<b>1 351 630</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 372 359</b>	<b>1 351 630</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
	11	-308 582	-400 692
Andre fordringer			
	3	14 953	
Konsernfordringer			
			23 522
<b>Sum fordringer</b>		<b>-293 629</b>	<b>-377 170</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer			
	14	1 491 965	1 247 199
Markedsbaserte obligasjoner			
	14	221 124	221 124
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter			
	14, 15	95 169	120 670
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 808 258</b>	<b>1 588 993</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	12	30 015	492 509
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>30 015</b>	<b>492 509</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 544 643</b>	<b>1 704 333</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 917 003</b>	<b>3 055 963</b>



## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (640 aksjer  
à kr 130,00)

7, 13

83 200

83 200

**Sum innskutt egenkapital**

**83 200**

**83 200**

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

13

2 429 693

2 641 773

**Sum opptjent egenkapital**

**2 429 693**

**2 641 773**

**Sum egenkapital**

**13**

**2 512 893**

**2 724 973**

### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til

kredittinstitusjoner

16

375 460

**Sum annen langsiktig gjeld**

**375 460**

**Sum langsiktig gjeld**

**375 460**

**0**

#### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

25 117

7 358

Utbytte

300 000

Kortsiktig konserngjeld

23 633

Annen kortsiktig gjeld

3 533

0

**Sum kortsiktig gjeld**

**28 650**

**330 991**

**Sum gjeld**

**404 110**

**330 991**

**SUM EGENKAPITAL OG GJELD**

**2 917 003**

**3 055 963**



Organisasjonsnr: 976 698 797  
IDEFORVALTNING ASKER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**  
Se filvedlegg.

**Note**  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**  
7

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	100.00	130.00	13000.00
B-aksjer	540.00	130.00	70200.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
ARTHUR, BAKKE KNUT	348.00	54.38%	B-aksjer
BAKKE, FYLLING BRITT	192.00	30.00%	B-aksjer
ARTHUR, BAKKE KNUT	100.00	15.63%	A-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	640.00	100.00%

**Note**  
2

**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**  
2

**Ytelser til andre ledende personer**

**Note**  
4

**Ytelser til revisjon**



**Note**

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

**Note**

1

**Obligatorisk tjenestepensjon**

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:  
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

**Note**

3

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



## Noter 2020

### IDEFORVALTNING ASKER AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### 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.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



## Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

## Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

## Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

## Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

## Note 5 - Investeringer i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31. desember 2020"	Selskapets resultat for 2020
Blomsterfrakt Øst AS	Asker	48%	98 999	-846 660
Rotor Offshore AS	Bærum	14,8%	8 248 524	7 157 019

Aksjene i Blomsterfrakt Øst AS er nedskrevet til 0 kr regnskapsmessig . Aksjene i Rotor Offshore AS er bokført til kostpris.

## Note 6 - Konsern lån annet foretak

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern	0	0
Tilknyttet selskap	308 582	400 692
Felles kontrollert virksomhet		

## Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
A-aksjer	100	130,00	13 000,00
B-aksjer	540	130,00	70 200,00
<b>Sum</b>	<b>640</b>		<b>83 200,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
ARTHUR, BAKKE KNUT	348	54,38%	B-aksjer
BAKKE, FYLLING BRITT	192	30,00%	B-aksjer
ARTHUR, BAKKE KNUT	100	15,63%	A-aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>640</b>	<b>100,00%</b>	



## Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	
Tilgang i året	570 000
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>	<b>570 000</b>
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(47 500)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2020</b>	<b>522 500</b>
Årets avskrivninger	(47 500)
Økonomisk levetid	5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>

## Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(137 996)	(649 161)
+/- Permanente forskjeller	190 150	(125 272)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(994 201)	798 066
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(942 048)</b>	<b>23 633</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		5 199
Sum		5 199
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>5 199</b>
Betalbar skatt i skattekostnad		5 199
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(5 199)
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 10 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(835 591)	66 500	(902 091)
Omløpsmidler	(400 692)	(308 582)	(92 110)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(942 048)	942 048
Netto forskjeller	(1 236 283)	(1 184 130)	(52 153)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 236 283	1 184 130	52 153
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 260 509



## Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende		
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(308 582)	(400 692)
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>(308 582)</b>	<b>(400 692)</b>

## Note 12 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

## Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	83 200	2 641 773	2 724 973
Tilleggsutbytte		(74 083)	(74 083)
Årets resultat		(137 996)	(137 996)
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>83 200</b>	<b>2 429 693</b>	<b>2 512 893</b>

## Note 14 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
AKO Long/Short NOK Note Konv I (obligasjon)	221 124	664 027
Global Equities A NOK (Usikret)	700 707	752 215
Multistrategy Hedge A NOK (Fritak)	523 953	632 565
Global Equity B NOK (Fritak)	200 223	357 085
Norwegian Bonds Short Duration	67 080	67 212
<b>Sum</b>	<b>1 713 089</b>	<b>2 473 106</b>

## Note 15 - Andre finansielle instrumenter

### Aksjer og andeler

Selskapet bruker kostprisverdi prinsippet ved vurderinger av investeringer i andre deltakerlignede selskaper.

Spesifikasjon	2020	2019
FO Distressed 2008 IS	9 317	9 317
Nordisk Realkapital Logistikkbygg III IS	0	25 501
FO Distressed IS	71 874	71 874
FO Nordic Private Equity 2008 IS	13 978	13 978
<b>Anskaffelseskost pr. 31.12.</b>	<b>95 169</b>	<b>120 670</b>

**Finansielle instrumenter er verdsatt til lavest av kost og virkelig verdi på portefølje nivå. Virkelig verdi er fastsatt i henhold til verdien som er observert i markedet på balansedagen.**



## Note 16 - Pantstillelser og garantier

<b>Spesifikasjon</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Gjeld til kredittinstitusjoner	375 460	0
<b>Sum</b>	<b>375 460</b>	<b>0</b>
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld		522 500
<b>Sum</b>		

Av langsiktig gjeld på kr 375 460 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.