



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 098 357
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILSETH INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Anne Filseth Jenkins
Oksehovedveien 53
1365 BLOMMENHOLM

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: Geir B Filseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

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, 07.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	31 804	54 892
Sum inntekter		31 804	54 892
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	316 998	296 521
Sum kostnader		316 998	296 521
Driftsresultat		-285 194	-241 629
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer	1	587 702	147 113
Annen renteinntekt	1	200 116	84 851
Annen finansinntekt	1	2 266 512	692 046
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	1	6 027	
Sum finansinntekter		3 060 357	924 010
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	1		2 463
Annen rentekostnad			4 106
Annen finanskostnad	1		
Sum finanskostnader			6 569
Netto finans		3 060 357	917 441
Ordinært resultat før skattekostnad		2 775 163	675 812
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 775 163	675 812
Årsresultat		2 775 163	675 812
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-2 775 163	-677 812
Sum overføringer og disponeringer		-2 775 163	-677 812



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum immaterielle eiendeler		0	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		48 253	48 253
Sum finansielle anleggsmidler		48 253	48 253
Sum anleggsmidler		48 253	48 253
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1,3	19 218 433	16 527 409
Sum investeringer		19 218 433	16 527 409
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	527 164	431 226
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		527 164	431 226
Sum omløpsmidler		19 745 597	16 958 635
SUM EIENDELER		19 793 850	17 006 888
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	30 000	30 000
Overkurs	5	66 886	66 886
Sum innskutt egenkapital		96 886	96 886



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	18 599 723	15 824 560
Sum opptjent egenkapital		18 599 723	15 824 560
Sum egenkapital		18 696 609	15 921 446
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter	8		
Annen kortsiktig gjeld	6	1 097 241	1 085 442
Sum kortsiktig gjeld		1 097 241	1 085 442
Sum gjeld		1 097 241	1 085 442
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 793 850	17 006 888



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 596311

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 098 357
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILSETH INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Anne Filseth Jenkins
Oksehovedveien 53
1365 BLOMMENHOLM

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: Geir B Filseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

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, 04.07.2022

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: 989 098 357
FILSETH INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	31 804	54 892
Sum inntekter		31 804	54 892
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	316 998	296 521
Sum kostnader		316 998	296 521
Driftsresultat		-285 194	-241 629
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer			
	1	587 702	147 113
Annen renteinntekt	1	200 116	84 851
Annen finansinntekt	1	2 266 512	692 046
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			
	1	6 027	
Sum finansinntekter		3 060 357	924 010
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			
	1		2 463
Annen rentekostnad			4 106
Annen finanskostnad	1		
Sum finanskostnader			6 569
Netto finans		3 060 357	917 441
Ordinært resultat før skattekostnad			
		2 775 163	675 812
Skattekostnad på ordinært resultat			
	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 775 163	675 812
Årsresultat		2 775 163	675 812
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital			
		-2 775 163	-677 812
Sum overføringer og disponeringer		-2 775 163	-677 812



Organisasjonsnr: 989 098 357
FILSETH INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum immaterielle eiendeler		0	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		48 253	48 253
Sum finansielle anleggsmidler		48 253	48 253
Sum anleggsmidler		48 253	48 253
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1,3	19 218 433	16 527 409
Sum investeringer		19 218 433	16 527 409
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	527 164	431 226
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		527 164	431 226
Sum omløpsmidler		19 745 597	16 958 635
SUM EIENDELER		19 793 850	17 006 888
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	30 000	30 000
Overkurs	5	66 886	66 886
Sum innskutt egenkapital		96 886	96 886
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	18 599 723	15 824 560
Sum opptjent egenkapital		18 599 723	15 824 560
Sum egenkapital		18 696 609	15 921 446
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter	8		
Annen kortsiktig gjeld	6	1 097 241	1 085 442
Sum kortsiktig gjeld		1 097 241	1 085 442
Sum gjeld		1 097 241	1 085 442
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 793 850	17 006 888



Organisasjonsnr: 989 098 357
FILSETH INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
5,6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	30.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Anne Filseth Jenkins	266.00	26.60%	Ordinære aksjer
ANNE BERIT FILSETH	468.00	46.80%	Ordinære aksjer
Kristi Filseth	266.00	26.60%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

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

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------



Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



FILSETH INVEST AS
RESULTATREGNSKAP 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Driftsinntekter			
Provisjonsinntekter	1	31 804	54 892
Gevinst ved salg av verdipapirer	1	2 266 512	692 046
Reversert nedskrivning markedsbaserte finansielle omløpsmidler	1	6 027	
Utbytte	1	587 702	147 113
Renteinntekt på obligasjoner og aksjefond	1	199 211	81 925
Sum driftsinntekter		<u>3 091 256</u>	<u>975 976</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnader	2	-	-
Nedskrivning markedsbaserte finansielle omløpsmidler	1	-	2 463
Annen driftskostnad		316 998	296 521
Sum driftskostnader		<u>316 998</u>	<u>298 984</u>
Driftsresultat		<u>2 774 258</u>	<u>676 992</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Andre renteinntekter		905	2 926
Annen rentekostnad		-	4 106
Netto finansposter		<u>905</u>	<u>-1 180</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 775 163</u>	<u>675 812</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-	-
Ordinært resultat		<u>2 775 163</u>	<u>675 812</u>
Årsresultat		<u>2 775 163</u>	<u>675 812</u>
Overføringer :			
Overføring til fra annen egenkapital		<u>-2 775 163</u>	<u>-675 812</u>
Sum overføringer		<u>-2 775 163</u>	<u>-675 812</u>



FILSETH INVEST AS
BALANSE PR. 31. DESEMBER 2021
EIENDELER


	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
ANLEGGSMIDLER:			
Finansielle eiendeler			
Andre fordringer		<u>48 253</u>	<u>48 253</u>
Sum anleggsmidler		<u>48 253</u>	<u>48 253</u>
OMLØPSMIDLER:			
Investeringer			
Markedsbaserte aksje- og obligasjonsfond	1,3	<u>19 218 433</u>	<u>16 527 409</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>527 164</u>	<u>431 226</u>
Sum omløpsmidler		<u>19 745 597</u>	<u>16 958 635</u>
SUM EIENDELER		<u>19 793 850</u>	<u>17 006 888</u>

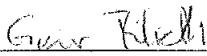


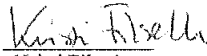
FILSETH INVEST AS
BALANSE PR. 31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD

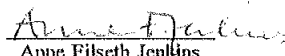
EGENKAPITAL:	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Overkurs	5	66 886	66 886
Sum innskutt egenkapital		96 886	96 886
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	18 599 723	15 824 560
Sum egenkapital		18 696 609	15 921 446
GJELD:			
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		-	-
Gjeld til aksjonær		1 030 770	1 030 770
Annen kortsiktig gjeld		66 471	54 672
Sum kortsiktig gjeld		1 097 241	1 085 442
Sum gjeld		1 097 241	1 085 442
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 793 850	17 006 888

Ole
Eløfoss, 27.12.2022


Ole Chr. Gulii
styremedlem


Geir B Filseth
styreleder


Kristi Filseth
styremedlem


Anne Filseth Jenléns
styremedlem/daglig leder



FILSETH INVEST AS
NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2021

NOTE 1 -REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie og bruk i virksomheten. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til opptakskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til opptakskost.

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige investeringer vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte inntektsføres som driftsinntekt dersom utbyttet er opptjent i eierperioden. Tilsvarende blir gevinst ved realisasjon av kortsiktige investeringer, valutatransaksjoner og renteinntekter på obligasjoner klassifisert som driftsinntekt. Tap ved realisasjon av kortsiktige investeringer og valutatransaksjoner klassifiseres som driftskostnad. Provisjon vedrørende plasseringer føres som driftsinntekt.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Andre skattereduserende forskjeller er ikke utlignet, men balanseført dersom det er sannsynlig at foretaket kan utnytte dem, og eventuelt nettoført.



NOTE 2 - LØNN, GODTGJØRELSER, ANSATTE M.V.

Ansatte

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2021.

Honorar til styret mv

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder i 2021.

Revisor

Selskapet har fra om med regnskapsåret 2020 fravalgt revisor.

NOTE 3 - KORTSIKTIGE INVESTERINGER

	Anskaffelses- kost	Markedsverdi
Markedsbasert aksje- og obligasjonsfond	19 521 775	28 779 626

NOTE 4 - SKATTEKOSTNAD

Årets skattekostnad fremkommer slik:	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Endring utsatt skatt	-	-
Årets totale skattekostnad på ordnært resultat	<u>-</u>	<u>-</u>
Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	2 775 163	675 812
Permanente forskjeller	-2 817 610	-807 282
Anvendelse av underskudd til fremføring		
Grunnlag betalbar skatt	<u>-42 447</u>	<u>-131 470</u>
Skatt 22%, som utgjør sum betalbar skatt på års resultata	0	0
Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Forskjeller som utlignes:		
Underskudd til fremføring	-1 383 520	-1 341 073
Sum	<u>-1 383 520</u>	<u>-1 341 073</u>
Utsatt skattefordel	<u>-</u>	<u>-</u>

Utsatt skattefordel er ikke oppført da selskapet ikke forventer skattepliktige inntekter i fremtiden etter innføring av fritaksmodellen.



NOTE 5 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.21	30 000	66 886	15 824 560	15 921 446
Årets resultat	-	-	2 775 163	2 775 163
Egenkapital 31.12.21	<u>30 000</u>	<u>66 886</u>	<u>18 599 723</u>	<u>18 696 609</u>