



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 957 649 351  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JOLIS INVEST AS  
Forretningsadresse: Østeråsen 56  
1361 ØSTERÅS

### 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: Jørgen Swensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

### 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, 08.09.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad			3 622
Annen driftskostnad	2	259 175	237 152
<b>Sum kostnader</b>		<b>259 175</b>	<b>240 774</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-259 175</b>	<b>-240 774</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		747 692	346 253
Annen finansinntekt	3	1 749 602	1 911 885
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	12 923 391	6 026 811
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15 420 685</b>	<b>8 284 949</b>
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3		
Nedskrivning av finansielle eiendeler	3		5 776 901
Annen rentekostnad			12
Annen finanskostnad		105	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>105</b>	<b>5 776 913</b>
<b>Netto finans</b>		<b>15 420 580</b>	<b>2 508 035</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>15 161 405</b>	<b>2 267 262</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	117 812	134 783
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>15 043 593</b>	<b>2 132 479</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>15 043 593</b>	<b>2 132 479</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>15 043 593</b>	<b>2 132 479</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>15 043 593</b>	<b>2 132 479</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	2, 2	5 070 650	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		9 972 943	132 479
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	5	<b>15 043 593</b>	<b>2 132 479</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	6		
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	6		
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 976 229	4 304 501
Obligasjoner	6		
Andre langsiktige fordringer	6		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>3 976 229</b>	<b>4 304 501</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 976 229</b>	<b>4 304 501</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	2	1 559 763	2 311 830
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 559 763</b>	<b>2 311 830</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	3	6 644 762	3 325 998
Markedsbaserte obligasjoner	3	69 824 189	61 545 653
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
<b>Sum investeringer</b>		<b>76 468 951</b>	<b>64 871 651</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 671 609	1 476 481
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 671 609</b>	<b>1 476 481</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>79 700 323</b>	<b>68 659 962</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>83 676 551</b>	<b>72 964 464</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 8, 9	139 170	139 170
Overkurs	5		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>139 170</b>	<b>139 170</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5, 9	80 752 028	70 779 085
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>80 752 028</b>	<b>70 779 085</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>80 891 198</b>	<b>70 918 255</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 459	
Betalbar skatt	4	117 812	46 209
Utbytte	5	2 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld	2	664 082	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 785 353</b>	<b>2 046 209</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 785 353</b>	<b>2 046 209</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>83 676 551</b>	<b>72 964 464</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 605217

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 957 649 351  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: JOLIS INVEST AS  
Forretningsadresse: Østeråsen 56  
1361 ØSTERÅS

#### 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: Jørgen Swensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

#### Revisjon

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, 09.07.2022

---

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: 957 649 351  
JOLIS INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad			3 622
Annen driftskostnad	2	259 175	237 152
<b>Sum kostnader</b>		<b>259 175</b>	<b>240 774</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-259 175</b>	<b>-240 774</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		747 692	346 253
Annen finansinntekt	3	1 749 602	1 911 885
Verdiøkning			
markedsbaserte omløpsmidler	3	12 923 391	6 026 811
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15 420 685</b>	<b>8 284 949</b>
Verdireduksjon			
markedsbaserte omløpsmidler	3		
Nedskrivning av			
finansielle eiendeler	3		5 776 901
Annen rentekostnad			12
Annen finanskostnad		105	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>105</b>	<b>5 776 913</b>
<b>Netto finans</b>		<b>15 420 580</b>	<b>2 508 035</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	117 812	134 783
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>15 043 593</b>	<b>2 132 479</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>15 043 593</b>	<b>2 132 479</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>15 043 593</b>	<b>2 132 479</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>15 043 593</b>	<b>2 132 479</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	2, 2	5 070 650	2 000 000
Avsatt til annen egenkapital		9 972 943	132 479
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	5	<b>15 043 593</b>	<b>2 132 479</b>



Organisasjonsnr: 957 649 351  
JOLIS INVEST AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4		
---------------------	---	--	--

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	6		
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Investeringer i tilknyttet selskap	6		
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 976 229	4 304 501
Obligasjoner	6		
Andre langsiktige fordringer	6		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>3 976 229</b>	<b>4 304 501</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 976 229</b>	<b>4 304 501</b>

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	2	1 559 763	2 311 830
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 559 763</b>	<b>2 311 830</b>

##### Investeringer

Markedsbaserte aksjer	3	6 644 762	3 325 998
Markedsbaserte obligasjoner	3	69 824 189	61 545 653
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
<b>Sum investeringer</b>		<b>76 468 951</b>	<b>64 871 651</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	1 671 609	1 476 481
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 671 609</b>	<b>1 476 481</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>79 700 323</b>	<b>68 659 962</b>
-------------------------	--	-------------------	-------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>83 676 551</b>	<b>72 964 464</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 8, 9	139 170	139 170
Overkurs	5		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>139 170</b>	<b>139 170</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5, 9	80 752 028	70 779 085
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>80 752 028</b>	<b>70 779 085</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>80 891 198</b>	<b>70 918 255</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 459	
Betalbar skatt	4	117 812	46 209
Utbytte	5	2 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld	2	664 082	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 785 353</b>	<b>2 046 209</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 785 353</b>	<b>2 046 209</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>83 676 551</b>	<b>72 964 464</b>



Organisasjonsnr: 957 649 351  
JOLIS INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



BDO AS  
Malmskriverveien 18  
Postboks 455  
1302 Sandvika

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Jolis Invest AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Jolis Invest AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

#### Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som 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.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Geirr F. Olsen  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo DokumentID: POZHA-7UEEN-4ESKY-0HI-64-C112K-VFYE



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Geirr Fuglestad Olsen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-904384

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-30 13:48:44 UTC



Penneo DokumentID: POZHA-7UEEN-4ESKY-0HT 64-CT12K-VFYEF

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



# Årsregnskap 2021

## Jolis Invest AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 957 649 351



## Resultatregnskap

### Jolis Invest AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Lønnskostnad		0	3 622
Annen driftskostnad	2	259 175	237 152
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>259 175</b>	<b>240 774</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-259 175</b>	<b>-240 774</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		747 692	346 253
Annen finansinntekt	3	1 749 602	1 911 885
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	12 923 391	6 026 811
Nedskrivning av finansielle eiendeler	3	0	5 776 901
Annen rentekostnad		0	12
Annen finanskostnad		105	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>15 420 580</b>	<b>2 508 035</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>15 161 405</b>	<b>2 267 262</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	117 812	134 783
<b>Årsresultat</b>		<b>15 043 593</b>	<b>2 132 479</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte	2	2 000 000	2 000 000
Tilleggsutbytte	2	3 070 650	0
Avsatt til annen egenkapital		9 972 943	132 479
<b>Sum overføringer</b>	5	<b>15 043 593</b>	<b>2 132 479</b>



**Balanse**  
Jolis Invest AS

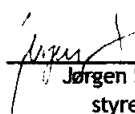
Eiendeler	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 976 229	4 304 501
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>3 976 229</b>	<b>4 304 501</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 976 229</b>	<b>4 304 501</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	2	1 559 763	2 311 830
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 559 763</b>	<b>2 311 830</b>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	6 644 762	3 325 998
Markedsbaserte obligasjoner	3	69 824 189	61 545 653
<b>Sum investeringer</b>		<b>76 468 951</b>	<b>64 871 651</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 671 609	1 476 481
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>1 671 609</b>	<b>1 476 481</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>79 700 323</b>	<b>68 659 962</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>83 676 551</b>	<b>72 964 464</b>

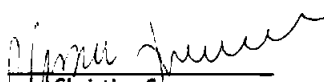


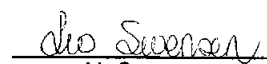
**Balanse**  
**Jolis Invest AS**

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8, 9	139 170	139 170
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>139 170</b>	<b>139 170</b>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 9	80 752 028	70 779 085
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>80 752 028</b>	<b>70 779 085</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>80 891 198</b>	<b>70 918 255</b>
<b>Gjeld</b>			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 459	0
Betalbar skatt	4	117 812	46 209
Utbytte	5	2 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld	2	664 082	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 785 353</b>	<b>2 046 209</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 785 353</b>	<b>2 046 209</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>83 676 551</b>	<b>72 964 464</b>

Østerås, den..... 2022  
Styret i Jolis Invest AS

  
Jørgen Swensen  
styreleder

  
Christina Swensen  
styremedlem

  
Liv Swensen  
styremedlem



## Noter til regnskapet 2021

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

### Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

### Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år.

### Investeringer i andre selskaper

For investering i anleggsaksjer bokføres investeringer til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

### Kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer

For kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer brukes markedsverdiprinsippet. Verdien i balansen tilsvarer markedsverdien av investeringene pr. 31.12. Mottatte utdelinger, og realiserte og urealiserte gevinster/tap, resultatføres som finansposter.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

### Skatt

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

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

### Note 2 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2021.

Det er gjennom året gitt lån til aksjonærene Christina og Jørgen Swensen.

Det foreligger pr 31.12.21 total gjeld til aksjonærene på kr 91 129,-.

Evt fordringer er motregnet avsatt utbytte på totalt kr 2 000 000,-.

### OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



## Noter til regnskapet 2021

## Note 3 Markedsbaserte verdipapirer

Selskap	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Ligningsverdi
Markedsbaserte aksjer	6 505 778	6 644 762	6 644 762
Markedsbaserte obligasjoner	46 371 287	69 824 189	69 824 189
<b>Sum</b>	<b>52 877 065</b>	<b>76 468 951</b>	<b>76 468 951</b>

Ved realisasjon av markedsbaserte verdipapirer blir gevinst og tap under Annen finansinntekt og Annen finanskostnad beregnet mot anskaffelseskost, ikke mot bokført markedsverdi. Deler av gevinst og tap inngår derfor i Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler og Nedskrivning av finansielle eiendeler.

## Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	117 812	134 783
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>117 812</b>	<b>134 783</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	15 161 405	2 267 262
Permanente forskjeller	-14 625 898	-2 057 221
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>535 507</b>	<b>210 040</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	117 812	46 209
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>117 812</b>	<b>46 209</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Utsatt skatt (22 %)	0	0	0

Differansen mellom skattekostnad i resultatregnskap og betalbar skatt i balansen er tilbakeføring av for mye avsatt skatt tidligere år

## Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	139 170	70 779 085	70 918 255
Utbytte		-2 000 000	-2 000 000
Tilleggsutbytte		-3 070 650	-3 070 650
Årets resultat		15 043 593	15 043 593
<b>Pr 31.12</b>	<b>139 170</b>	<b>80 752 028</b>	<b>80 891 198</b>



## Noter til regnskapet 2021

### Note 6 Andre langsiktige aksjer og andeler

Selskap	Anskaffelseskost	Balanseført verdi	Formuesverdi
Logistikk Eiendom AS	3 976 229	3 976 229	7 610 536

### Note 7 Bankinnskudd

	2021	2020
Bundne skattetrekksmidler	0	0

### Note 8 Antall aksjer, aksjeeiere m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
A-aksjer	2	1 392	2 784
B-aksjer	98	1 392	136 416

A-aksjene har fulle rettigheter. B-aksjene har ikke stemmerett. B-aksjene har rett til kun 1/10 av selskapets utbytte, men skal forøvrig ha samme rettigheter som A-aksjer.

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:		A-aksjer	B-aksjer	Sum aksjer	Eierandel
Christina Swensen	Styremedlem	1	49	50	50 %
Jørgen Swensen	Styreleder	1	49	50	50 %
Sum		2	98	100	100 %

### Note 9 Koronapåvirkning

Selskapet eier en rekke aksjer i ulike selskaper. Selskapet har ikke vært vesentlig påvirket av koronapandemien i 2021. Det er usikkert hvordan koronapandemien og krigen i Ukraina vil påvirke investeringene i 2022.