



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 232 338
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KASSØYA INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Nils H Thommessen
Erling Skjalgssons gate 4
0267 OSLO

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: Abc Råd og Regnskap Øivind Bratseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.07.2021

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, 08.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		8 830	5 570
Sum kostnader		8 830	5 570
Driftsresultat		-8 830	-5 570
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7	6
Sum finansinntekter		7	6
Annen finanskostnad	5	92 031	
Sum finanskostnader		92 031	
Netto finans		-92 025	6
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-100 855	-5 564
Ordinært resultat etter skattekostnad		-100 855	-5 564
Årsresultat		-100 855	-5 564
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-100 855	-5 564
Totalresultat		-100 855	-5 564
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-100 855	-5 564
Sum overføringer og disponeringer		-100 855	-5 564



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	936 200	
Sum finansielle anleggsmidler		936 200	
Sum anleggsmidler		936 200	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 543	30 006
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 543	30 006
Sum omløpsmidler		5 543	30 006
SUM EIENDELER		941 743	30 006
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		106 419	5 564
Sum opptjent egenkapital		-106 419	-5 564
Sum egenkapital	1	-76 419	24 436
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	2	1 018 161	5 570
Sum annen langsiktig gjeld		1 018 161	5 570
Sum langsiktig gjeld		1 018 161	5 570
Sum gjeld		1 018 161	5 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		941 743	30 006



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 615698

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 232 338
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KASSØYA INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Nils H Thommessen
Erling Skjalgssons gate 4
0267 OSLO

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: Abc Råd og Regnskap Øivind Bratseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.07.2021

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, 09.08.2021

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: 923 232 338
KASSØYA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		8 830	5 570
Sum kostnader		8 830	5 570
Driftsresultat		-8 830	-5 570
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7	6
Sum finansinntekter		7	6
Annen finanskostnad	5	92 031	
Sum finanskostnader		92 031	
Netto finans		-92 025	6
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-100 855	-5 564
Ordinært resultat etter skattekostnad		-100 855	-5 564
Årsresultat		-100 855	-5 564
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-100 855	-5 564
Totalresultat		-100 855	-5 564
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-100 855	-5 564
Sum overføringer og disponeringer		-100 855	-5 564



Organisasjonsnr: 923 232 338
KASSØYA INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

6

936 200

Sum finansielle
anleggsmidler

936 200

Sum anleggsmidler

936 200

0

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

5 543

30 006

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

5 543

30 006

Sum omløpsmidler

5 543

30 006

SUM EIENDELER

941 743

30 006

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

3

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

106 419

5 564

Sum opptjent egenkapital

-106 419

-5 564

Sum egenkapital

1

-76 419

24 436

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld

2

1 018 161

5 570

Sum annen langsiktig gjeld

1 018 161

5 570

Sum langsiktig gjeld

1 018 161

5 570



Sum gjeld	1 018 161	5 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	941 743	30 006



Organisasjonsnr: 923 232 338
KASSØYA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.05



Årsregnskap 2020

KASSØYA INVEST AS

Org.nr. NO 923 232 338

Resultatregnskap

Balanse

Noter

KASSØYA INVEST AS



Noter til regnskap 2020

KASSØYA INVEST AS

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Salg av varer og/eller tjenester inntektsføres på leverings-/opptjeningstidspunktet. Avkastning av aksjer og eventuelle andre verdipapirer resultatføres på transaksjonstidspunktet.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta regnskapsføres til kurs på transaksjonstidspunktet, og eventuelle pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kurs ved regnskapsårets slutt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler, med unntak av aksjer og andre markedsbaserte verdipapirer, vurderes normalt til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Finansielle anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående.

Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

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 evt. skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettopført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 1 Egenkapital og fortsatt drift

Egenkapital 01.01	24.436
Årsunderskudd	<u>- 100.855</u>
Egenkapital 31.12	<u>- 76.419</u>

Fortsatt drift:

Selskapets bokførte egenkapital er tapt. Styret er imidlertid av den oppfatning at fortsatt drift er forsvarlig, da selskapets styreleder Nils H. Thommessen har stillet garanti overfor lånekreditor, og vil for øvrig tilføre selskapet likviditet til å dekke nødvendige utgifter. Samtlige aksjer eies av styreleders nærstående.

Note 2 Fordringer og gjeld

Fordringer med forfall senere enn 1 år	<u>0</u>
Langsiktig gjeld til styreleder	<u>195.570</u>
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	<u>0</u>
Gjeld sikret ved pant	<u>0</u>



Noter til regnskap 2020

KASSØYA INVEST AS

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av 300 aksjer à NOK 100 i én aksjeklasse 30.000

Selskapet har 4 aksjeeiere pr. 31.12:	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Ida Solberg Thommessen	75	25 %	25 %
Emilie Krohn-Dale Salvesen	75	25 %	25 %
Christopher Krohn-Dale Salvesen	75	25 %	25 %
Sidsel Christina Krohn-Dale Thommessen	75	25 %	25 %

Note 4 Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	- 100.855
Permanente forskjeller	0
Endring i midlertidige forskjeller	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	<u>- 100.855</u>

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Betalbar skatt, 22 % av årets skattegrunnlag	0
Endring utsatt skatt	<u>0</u>
Netto skattekostnad	<u>0</u>

Grunnlag for utsatt skatt:

Skattemessig underskudd til fremføring	<u>- 106.419</u>
Netto midlertidige forskjeller	<u>- 106.419</u>

Utsatt skattefordel, 22 % (ikke balanseført) 23.412

Note 5 Annen finanskostnad

Urealisert tap på gjeld i utenlandsk valuta 92.031

Note 6 Investeringer i aksjer

	Forr.adr.	Antall	Ansk.kost	Balansev
Summa Equity Fund II (No. 3) AB	<u>Stockholm</u>	<u>2</u>	<u>936.200</u>	<u>936.200</u>