



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 537 697
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EXO INVEST AS
Forretningsadresse: Hosleveien 164
1362 HOSLE

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: Egil Sjursen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2022

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, 22.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	142 920	138 120
Annen driftskostnad	1	81 144	71 914
Sum kostnader		224 064	210 034
Driftsresultat		-224 064	-210 034
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		211 214	231 376
Annen finansinntekt		267 419	2 006 573
Sum finansinntekter		478 634	2 237 949
Nedskr. av andre finansielle oml. midler	2	-87 752	87 752
Annen rentekostnad		35 945	37 721
Annen finanskostnad		60	7 863
Sum finanskostnader		-51 746	133 336
Netto finans		530 380	2 104 614
Ordinært resultat før skattekostnad		306 316	1 894 579
Ordinært resultat etter skattekostnad		306 316	1 894 579
Årsresultat		306 316	1 894 579
Årsresultat etter minoritetsinteresser		306 316	1 894 579
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	306 316	1 894 579
Sum overføringer og disponeringer		306 316	1 894 579



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	1 231 348	2 671 128
Sum finansielle anleggsmidler		1 231 348	2 671 128
Sum anleggsmidler		1 231 348	2 671 128
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			3 754
Sum fordringer			3 754
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	2	5 131 662	3 592 375
Sum investeringer		5 131 662	3 592 375
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	272 067	61 972
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		272 067	61 972
Sum omløpsmidler		5 403 729	3 658 101
SUM EIENDELER		6 635 077	6 329 229
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,6	1 160 000	1 160 000
Overkurs	4	951 636	951 636



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		2 111 636	2 111 636
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 720 792	3 414 476
Sum opptjent egenkapital		3 720 792	3 414 476
Sum egenkapital		5 832 427	5 526 112
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	800 000	800 000
Sum annen langsiktig gjeld		800 000	800 000
Sum langsiktig gjeld		800 000	800 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		2 650	3 117
Sum kortsiktig gjeld		2 650	3 117
Sum gjeld		802 650	803 117
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 635 077	6 329 229



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 572202

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 537 697
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EXO INVEST AS
Forretningsadresse: Hosleveien 164
1362 HOSLE

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: Egil Sjursen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2022

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, 02.07.2022

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: 984 537 697
EXO INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	142 920	138 120
Annen driftskostnad	1	81 144	71 914
Sum kostnader		224 064	210 034
Driftsresultat		-224 064	-210 034
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		211 214	231 376
Annen finansinntekt		267 419	2 006 573
Sum finansinntekter		478 634	2 237 949
Nedskr. av andre finansielle oml. midler	2	-87 752	87 752
Annen rentekostnad		35 945	37 721
Annen finanskostnad		60	7 863
Sum finanskostnader		-51 746	133 336
Netto finans		530 380	2 104 614
Ordinært resultat før skattekostnad		306 316	1 894 579
Ordinært resultat etter skattekostnad		306 316	1 894 579
Årsresultat		306 316	1 894 579
Årsresultat etter minoritetsinteresser		306 316	1 894 579
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	306 316	1 894 579
Sum overføringer og disponeringer		306 316	1 894 579



Organisasjonsnr: 984 537 697
EXO INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 2

1 231 348 2 671 128

Sum finansielle anleggsmidler

1 231 348 2 671 128

Sum anleggsmidler

1 231 348 2 671 128

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer

3 754

Sum fordringer

3 754

Investeringer

Andre finansielle instrumenter 2

5 131 662 3 592 375

Sum investeringer

5 131 662 3 592 375

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 5

272 067 61 972

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

272 067 61 972

Sum omløpsmidler

5 403 729 3 658 101

SUM EIENDELER

6 635 077 6 329 229

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4,6

1 160 000 1 160 000

Overkurs 4

951 636 951 636

Sum innskutt egenkapital

2 111 636 2 111 636

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 4

3 720 792 3 414 476

Sum opptjent egenkapital

3 720 792 3 414 476



Sum egenkapital	5 832 427	5 526 112
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	7 800 000	800 000
Sum annen langsiktig gjeld	800 000	800 000
Sum langsiktig gjeld	800 000	800 000
Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	2 650	3 117
Sum kortsiktig gjeld	2 650	3 117
Sum gjeld	802 650	803 117
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 635 077	6 329 229



Organisasjonsnr: 984 537 697
EXO INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Årsrapport
for
Exo Invest AS
2021

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter





Exo Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Årsresultat			
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	142 920	138 120
Annen driftskostnad	1	81 145	71 915
Sum driftskostnader		224 065	210 035
DRIFTSRESULTAT		-224 065	-210 035
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		211 214	231 376
Annen finansinntekt		267 419	2 006 573
Sum finansinntekter		478 634	2 237 949
Finanskostnader			
Nedskr. av andre finansielle oml. midler	2	-87 752	87 752
Annen rentekostnad		35 945	37 721
Annen finanskostnad		60	7 863
Sum finanskostnader		-51 746	133 336
NETTO FINANSPOSTER		530 380	2 104 614
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		306 316	1 894 579
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		306 316	1 894 579
ARSRESULTAT		306 316	1 894 579
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	306 316	1 894 579
SUM OVERFØRINGER		306 316	1 894 579

Årsregnskap for Exo Invest AS

Organisasjonsnr. 984537697



Exo Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	1 231 348	2 671 128
Sum anleggsmidler		1 231 348	2 671 128
Omløpsmidler			
Andre fordringer		0	3 754
Andre finansielle instrumenter	2	5 131 662	3 592 375
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	272 067	61 972
Sum omløpsmidler		5 403 729	3 658 101
SUM EIENDELER		6 635 077	6 329 229
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,6	1 160 000	1 160 000
Overkurs	4	951 636	951 636
Sum innskutt egenkapital		2 111 636	2 111 636
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 720 792	3 414 476
Sum egenkapital		5 832 427	5 526 112
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	800 000	800 000
Sum annen langsiktig gjeld		800 000	800 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		2 650	3 117
Sum kortsiktig gjeld		2 650	3 117
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 635 077	6 329 229

HOSLE/.....-2022

Kai Thøgersen
styrets lederTorill Alsaker
styremedlem

Årsregnskap for Exo Invest AS

Organisasjonsnr. 984537697



Exo Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------



Exo Invest AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i henhold til regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene for små foretak er anvendt.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost.

Fordringer

Andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Investeringer

Investeringer klassifisert som langsiktige vurderes til kostpris, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

Kortsiktige investeringer vurderes til laveste av kostpris og virkelig verdi.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel er unnlatt balanseført i samsvar med unntaksregler for små foretak.

Noter for Exo Invest AS

Organisasjonsnr. 984537697



Exo Invest AS

Noter 2021

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke omfattet av reglene om obligatorisk tjenstepensjon.



Exo Invest AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad, revisjonshonorar mv

Selskapet har hatt 0,2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	120 000	120 000
Arbeidsgiveravgift / finansskatt	22 920	18 120
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Totalt	142 920	138 120

Det er ikke betalt honorar til styret.

Honorar til revisor utgjør kr 0,- grunnet fravalg av revisor.

Note 2 - Investeringer i verdipapirer

Investering i aksjer og andeler	Kostpris	Bokført verdi
Icon Capital V AS	208 260	208 260
Icon Capital VII AS	851 960	851 960
Reiten & Co Capital Partners VII L.P.	171 128	171 128
Sum	1 231 348	1 231 348
Andre finansielle instrumenter	Kostpris	Bokført verdi
Andeler i Holberg Kreditt A	5 131 662	5 131 662
Sum andre finansielle instrumenter	5 131 662	5 131 662

Exo Invest AS har en total innskuddforpliktelse vedrørende Icon Capital VII AS på kr 5 millioner hvorav kr 851 960,- er innbetalt. Restforpliktelse beløper seg til kr 4 148 040,-.

Det foreligger ingen nedskrivninger av verdipapirer pr 31.12.21. Verdipapirer var pr 31.12.20 nedskrevet med kr 87 752,- som er reversert i 2021.

Noter for Exo Invest AS

Organisasjonsnr. 984537697



Exo Invest AS

Noter 2021

Note 3 - Skatter og skattekostnader

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	306 316
Permanente og andre forskjeller	-347 770
Endring i midlertidige forskjeller	0
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	0
Inntekt	-41 454

	2021
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0
Samlede ordinære skattekostnader	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Aksjer og andre verdipapirer	0	-87 751
+ Andeler i deltakerlignede selskaper	0	0
+ Utestående fordringer	0	0
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 328 584	1 287 130
Sum positive skatteøkende forskjeller	0	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	1 328 584	1 374 881
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	1 328 584	1 374 881
Utsatt skatt	0	0

Note 4 - Endring i egenkapital

Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
--------------	----------	-------------------	-----

Noter for Exo Invest AS

Organisasjonsnr. 984537697



Exo Invest AS

Noter 2021

Pr 1.1.	1 160 000	951 636	3 414 476	5 526 112
Årets resultat	0	0	306 316	306 316
Avsatt utbytte	0	0	0	0
Pr 31.12	1 160 000	951 636	3 720 792	5 832 427

Noter for Exo Invest AS

Organisasjonsnr. 984537697



Exo Invest AS

Noter 2021

Note 5 - Bundne bankinnskudd

I posten inngår bundne bankmidler med kr 0.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 11600 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 1 160 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Kai Thøgersen, styreleder	5 800
Egil Herman Sjursen	5 800
Sum	11 600

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Lån som forfaller mer enn 5 år etter årsslutt utgjør kr 0,-.

	I år	I fjor
Gjeld til kredittinstitusjoner	800 000	800 000

Selskapet har ikke stilt sikkerhet for lånet.
Aksjonærer har kausjonert for lånet.



Årsrapport
for
Exo Invest AS
2021

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Exo Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Årsresultat			
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	142 920	138 120
Annen driftskostnad	1	81 145	71 915
Sum driftskostnader		224 065	210 035
DRIFTSRESULTAT		-224 065	-210 035
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		211 214	231 376
Annen finansinntekt		267 419	2 006 573
Sum finansinntekter		478 634	2 237 949
Finanskostnader			
Nedskr. av andre finansielle oml. midler	2	-87 752	87 752
Annen rentekostnad		35 945	37 721
Annen finanskostnad		60	7 863
Sum finanskostnader		-51 746	133 336
NETTO FINANSPOSTER		530 380	2 104 614
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		306 316	1 894 579
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		306 316	1 894 579
ÅRSRESULTAT		306 316	1 894 579
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	306 316	1 894 579
SUM OVERFØRINGER		306 316	1 894 579



Exo Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	1 231 348	2 671 128
Sum anleggsmidler		1 231 348	2 671 128
Omløpsmidler			
Andre fordringer		0	3 754
Andre finansielle instrumenter	2	5 131 662	3 592 375
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	272 067	61 972
Sum omløpsmidler		5 403 729	3 658 101
SUM EIENDELER		6 635 077	6 329 229
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,6	1 160 000	1 160 000
Overkurs	4	951 636	951 636
Sum innskutt egenkapital		2 111 636	2 111 636
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 720 792	3 414 476
Sum egenkapital		5 832 427	5 526 112
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	800 000	800 000
Sum annen langsiktig gjeld		800 000	800 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		2 650	3 117
Sum kortsiktig gjeld		2 650	3 117
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 635 077	6 329 229

HOSLE ³⁰...../...../.....-2022
Kai Thøgersen
styrets leder
Torill Alsaker
styremedlem



Exo Invest AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i henhold til regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene for små foretak er anvendt.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost.

Fordringer

Andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Investeringer

Investeringer klassifisert som langsiktige vurderes til kostpris, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

Kortsiktige investeringer vurderes til laveste av kostpris og virkelig verdi.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel er unnlatt balanseført i samsvar med unntaksregler for små foretak.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke omfattet av reglene om obligatorisk tjenestepensjon.



Exo Invest AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad, revisjonshonorar mv

Selskapet har hatt 0,2 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	120 000	120 000
Arbeidsgiveravgift / finansskatt	22 920	18 120
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Totalt	142 920	138 120

Det er ikke betalt honorar til styret.

Honorar til revisor utgjør kr 0,- grunnet fravalg av revisor.

Note 2 - Investeringer i verdipapirer

Investering i aksjer og andeler	Kostpris	Bokført verdi
Icon Capital V AS	208 260	208 260
Icon Capital VII AS	851 960	851 960
Reiten & Co Capital Partners VII L.P.	171 128	171 128
Sum	1 231 348	1 231 348

Andre finansielle instrumenter	Kostpris	Bokført verdi
Andeler i Hølberg Kreditt A	5 131 662	5 131 662
Sum andre finansielle instrumenter	5 131 662	5 131 662

Exo Invest AS har en total innskuddforpliktelse vedrørende Icon Capital VII AS på kr 5 millioner hvorav kr 851 960,- er innbetalt. Restforpliktelse beløper seg til kr 4 148 040,-.

Det foreligger ingen nedskrivninger av verdipapirer pr 31.12.21. Verdipapirer var pr 31.12.20 nedskrevet med kr 87 752,- som er reversert i 2021.



Exo Invest AS

Noter 2021**Note 3 - Skatter og skattekostnader**

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	306 316
Permanente og andre forskjeller	-347 770
Endring i midlertidige forskjeller	0
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	0
Inntekt	-41 454
	2021
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0
Samlede ordinære skattekostnader	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Aksjer og andre verdipapirer	0	-87 751
+ Andeler i deltakerlignede selskaper	0	0
+ Utestående fordringer	0	0
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 328 584	1 287 130
Sum positive skatteøkende forskjeller	0	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	1 328 584	1 374 881
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	1 328 584	1 374 881
Utsatt skatt	0	0

Note 4 - Endring i egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Pr 1.1.	1 160 000	951 636	3 414 476	5 526 112
Årets resultat	0	0	306 316	306 316
Avsatt utbytte	0	0	0	0
Pr 31.12	1 160 000	951 636	3 720 792	5 832 427



Exo Invest AS

Noter 2021

Note 5 - Bundne bankinnskudd

I posten inngår bundne bankmidler med kr 0.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 11600 aksjer hver pålydende kr 100, samlet aksjekapital utgjør kr 1 160 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Kai Thøgersen, styreleder	5 800
Egil Herman Sjursen	5 800
Sum	11 600

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Lån som forfaller mer enn 5 år etter årsslutt utgjør kr 0,-.

	I år	I fjor
Gjeld til kredittinstitusjoner	800 000	800 000

Selskapet har ikke stilt sikkerhet for lånet.
Aksjonærer har kausjonert for lånet.