



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 878 337
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VARUA INVEST AS
Forretningsadresse: Odins gate 27A
0266 OSLO

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: Åsmund J. Mandal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

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, 29.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	37 577	93 477
Sum kostnader		37 577	93 477
Driftsresultat		-37 577	-93 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 015	4 973
Annen finansinntekt		1 030 017	1 178 958
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		766 006	
Sum finansinntekter		1 800 038	1 183 931
Annen finanskostnad		143 020	74 135
Sum finanskostnader		143 020	74 135
Netto finans		1 657 018	1 109 796
Ordinært resultat før skattekostnad		1 619 441	1 016 319
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 619 441	1 016 319
Årsresultat		1 619 441	1 016 319
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-1 619 441	-1 016 319
Sum overføringer og disponeringer		-1 619 441	-1 016 319



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		3 166 737	3 294 077
Andre fordringer		229 787	488 936
Sum finansielle anleggsmidler		3 396 524	3 783 013
Sum anleggsmidler		3 396 524	3 783 013
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	1	19 388	38 872
Sum fordringer		19 388	38 872
Investeringer			
Markedsbaserte obligasjoner			-2 178
Andre finansielle instrumenter		1 118 004	384 552
Sum investeringer		1 118 004	382 374
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 533 834	4 277 449
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 533 834	4 277 449
Sum omløpsmidler		6 671 226	4 698 695
SUM EIENDELER		10 067 750	8 481 708

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 916 233	8 296 792
Sum opptjent egenkapital		9 916 233	8 296 792
Sum egenkapital	5	10 016 233	8 396 792
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 852	21 978
Annen kortsiktig gjeld		48 665	62 938
Sum kortsiktig gjeld		51 517	84 916
Sum gjeld		51 517	84 916
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 067 750	8 481 708



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 631887

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 878 337
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VARUA INVEST AS
Forretningsadresse: Odins gate 27A
0266 OSLO

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: Åsmund J. Mandal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2022

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, 06.07.2022

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: 976 878 337
VARUA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	37 577	93 477
Sum kostnader		37 577	93 477
Driftsresultat		-37 577	-93 477
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 015	4 973
Annen finansinntekt		1 030 017	1 178 958
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		766 006	
Sum finansinntekter		1 800 038	1 183 931
Annen finanskostnad		143 020	74 135
Sum finanskostnader		143 020	74 135
Netto finans		1 657 018	1 109 796
Ordinært resultat før skattekostnad		1 619 441	1 016 319
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 619 441	1 016 319
Årsresultat		1 619 441	1 016 319
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		-1 619 441	-1 016 319
Sum overføringer og disponeringer		-1 619 441	-1 016 319



Organisasjonsnr: 976 878 337
VARUA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		3 166 737	3 294 077
Andre fordringer		229 787	488 936
Sum finansielle anleggsmidler		3 396 524	3 783 013
Sum anleggsmidler		3 396 524	3 783 013
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	1	19 388	38 872
Sum fordringer		19 388	38 872
Investeringer			
Markedsbaserte obligasjoner			
Andre finansielle instrumenter		1 118 004	384 552
Sum investeringer		1 118 004	382 374
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		5 533 834	4 277 449
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 533 834	4 277 449
Sum omløpsmidler		6 671 226	4 698 695
SUM EIENDELER		10 067 750	8 481 708
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 916 233	8 296 792



Sum opptjent egenkapital		9 916 233	8 296 792
Sum egenkapital	5	10 016 233	8 396 792
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 852	21 978
Annen kortsiktig gjeld		48 665	62 938
Sum kortsiktig gjeld		51 517	84 916
Sum gjeld		51 517	84 916
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 067 750	8 481 708



Organisasjonsnr: 976 878 337
VARUA 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
2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Åsmund Joahan Mandal	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	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

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Varua Invest AS



BankID Signing
Nina Lorentzen
2022-06-30



BankID Signing
Asmund Johan Mandal
2022-07-01

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Varua Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		<u>37 577</u>	<u>93 477</u>
Driftsresultat		<u>-37 577</u>	<u>-93 477</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 034 032	1 183 931
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi	7	766 006	0
Annen finanskostnad		<u>143 020</u>	<u>74 135</u>
Netto finansposter		<u>1 657 018</u>	<u>1 109 796</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 619 441</u>	<u>1 016 319</u>
Årsresultat		<u>1 619 441</u>	<u>1 016 319</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	<u>1 619 441</u>	<u>1 016 319</u>



Varua Invest AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	6	3 166 737	3 294 077
Andre fordringer	1	229 787	488 936
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 396 524</u>	<u>3 783 013</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 396 524</u>	<u>3 783 013</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		19 388	38 872
Sum fordringer		<u>19 388</u>	<u>38 872</u>
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte obligasjoner		0	-2 178
Andre finansielle instrumenter	7	1 118 005	384 552
Sum investeringer		<u>1 118 005</u>	<u>382 374</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>5 533 834</u>	<u>4 277 449</u>
Sum omløpsmidler		<u>6 671 227</u>	<u>4 698 695</u>
Sum eiendeler		<u>10 067 751</u>	<u>8 481 708</u>



Varua Invest AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2,5	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	2	<u>9 916 234</u>	<u>8 296 793</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>9 916 234</u>	<u>8 296 793</u>
Sum egenkapital		<u>10 016 234</u>	<u>8 396 793</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		2 852	21 978
Annen kortsiktig gjeld		<u>48 665</u>	<u>62 937</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>51 517</u>	<u>84 915</u>
Sum gjeld		<u>51 517</u>	<u>84 915</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 067 751</u>	<u>8 481 708</u>

31. desember 2021
Oslo, 23. juni 2022.

Nina Lorentzen
varamedlem, daglig leder

Åsmund Johan Mandal
styreleder



Varua Invest AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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



VARUA INVEST AS

Noter til regnskapet for 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS8 - God regnskapsskikk for små foretak. Fortsatt drift er lagt til grunn ved vurderingen av regnskapet.

Klassifisering

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Andre eiendeler defineres som anleggsmidler.

Fordringer

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

Aksjer og andeler i andre selskap

Aksjer og andeler i andre selskap som er definert som anleggsmidler, er vurdert til anskaffelseskost med mindre markedsverdien vurderes lavere og verdiendringen ikke er midlertidig. Kortsiktige investeringer vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi med utgangspunkt i en porteføljevurdering.

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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Fordringer og gjeld

Fordringer og gjeld:

	2021	2020
Fordringer med forfall senere enn ett år	229 787	238 936
Langsiktig gjeld med forfall etter 5 år	0	0

Note 2 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen i Varua Invest AS pr 31.12.21 består av en aksjeklasse og er fordelt på 100 aksjer pålydende kr. 1.000. Alle aksjer eies av Åsmund Johan Mandal. Aksjonæren er styreformann i selskapet.

Note 3 - Lønnskostnader, ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller medlemmer av styret. Selskapet er ikke pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Daglig leder har ingen avtale om særskilt vederlag ved opphør eller endring av stilling. Det foreligger heller ingen bonusavtaler for daglig leder eller leder av styret.

Antall sysselsatte årsverk i 2021 har vært 0.

Revisor er fravalgt for inntektsåret 2021.



VARUA INVEST AS

Note 4 - Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Netto skattekostnad	0	0

Spesifikasjon av utsatt skatt:

	2021	2020
Anleggsmidler	0	0
Fordringer	0	0
Skattemessig fremførbart underskudd	1 404 077	1 547 832
Sum	1 404 077	1 547 832
Utsatt skattefordel	308 897	340 523

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 5 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs- Fond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 1.1.	100 000	0	8 296 792	8 396 792
Årets resultat			1 619 441	1 619 441
Egenkapital pr 31.12.	100 000	0	9 916 233	10 016 233

Note 6 – Aksjer

Selskapet har investert i aksjer som har høyere verdi enn regnskapsført kostpris.

Note 7 – Finansielle omløpsmidler

Navn	Kostpris	Markedsverdi
Sentrallager Nord-Norge KS	27 939,19	721 630
FO Alpes 2005 Diversified IS	3 023	9 014
FO Global Infrastruktur IS	23 999,94	18 493
Formue Distressed Opportunity 2005DA	30 756	22 835
FO Energy Acces IS	162 423	10 361
FO HitecVision IV IS	30 550	175 565
FO Nordic Private Equity	60 231	148 146
FO Secondaries Direct II IS	15 254,88	9 887
Whitehall Street Int. Real Estate Corp 2005	- 2177,99	2 074
Sum finansielle omløpsm.	351 999,23	1 118 005

Verdipapirene er justert med kr. 766 005,77.