



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 877 403  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TEAKAY INVEST AS  
Forretningsadresse: Fredriksborgveien 32  
0286 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: Ingrid Teigland Akay  
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, 06.08.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		37 486	48 361
<b>Sum kostnader</b>	1, 2	<b>37 486</b>	<b>48 361</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-37 486</b>	<b>-48 361</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		5	214
Annen finansinntekt	3	478 950	2 917 388
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>478 955</b>	<b>2 917 602</b>
Annen rentekostnad		1 876	
Annen finanskostnad		39 393	98 969
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>41 269</b>	<b>98 969</b>
<b>Netto finans</b>		<b>437 686</b>	<b>2 818 633</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>400 200</b>	<b>2 770 272</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>400 200</b>	<b>2 770 272</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>400 200</b>	<b>2 770 272</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital	8	400 200	2 770 272
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>400 200</b>	<b>2 770 272</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	177 838	177 838
Investeringer i aksjer og andeler		5 085 334	1 688 899
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 263 172</b>	<b>1 866 737</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 263 172</b>	<b>1 866 737</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	6	1 306 751	1 306 751
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 306 751</b>	<b>1 306 751</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		419 474	3 416 987
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>419 474</b>	<b>3 416 987</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 726 225</b>	<b>4 723 738</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 989 396</b>	<b>6 590 474</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	4 036 376	3 636 176



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 036 376</b>	<b>3 636 176</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>4 066 376</b>	<b>3 666 176</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	9	2 921 274	2 921 274
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 921 274</b>	<b>2 921 274</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 921 274</b>	<b>2 921 274</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 746	3 024
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 746</b>	<b>3 024</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 923 020</b>	<b>2 924 298</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 989 396</b>	<b>6 590 474</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 532874

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 877 403  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TEAKAY INVEST AS  
Forretningsadresse: Fredriksborgveien 32  
0286 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: Ingrid Teigland Akay  
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, 27.06.2022

---

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: 913 877 403  
TEAKAY INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		37 486	48 361
<b>Sum kostnader</b>	1, 2	<b>37 486</b>	<b>48 361</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-37 486</b>	<b>-48 361</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		5	214
Annen finansinntekt	3	478 950	2 917 388
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>478 955</b>	<b>2 917 602</b>
Annen rentekostnad		1 876	
Annen finanskostnad		39 393	98 969
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>41 269</b>	<b>98 969</b>
<b>Netto finans</b>		<b>437 686</b>	<b>2 818 633</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>400 200</b>	<b>2 770 272</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>400 200</b>	<b>2 770 272</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>400 200</b>	<b>2 770 272</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital	8	400 200	2 770 272
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>400 200</b>	<b>2 770 272</b>



Organisasjonsnr: 913 877 403  
TEAKAY INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	3	177 838	177 838
Investeringer i aksjer og andeler		5 085 334	1 688 899
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 263 172</b>	<b>1 866 737</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 263 172</b>	<b>1 866 737</b>

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Investeringer

Markedsbaserte aksjer	6	1 306 751	1 306 751
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 306 751</b>	<b>1 306 751</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		419 474	3 416 987
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>419 474</b>	<b>3 416 987</b>

**Sum omløpsmidler** 1 726 225 4 723 738

**SUM EIENDELER** 6 989 396 6 590 474

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	4 036 376	3 636 176
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 036 376</b>	<b>3 636 176</b>

**Sum egenkapital** 8 4 066 376 3 666 176

#### Gjeld



<b>Langsiktig gjeld</b>			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	9	2 921 274	2 921 274
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 921 274</b>	<b>2 921 274</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 921 274</b>	<b>2 921 274</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 746	3 024
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 746</b>	<b>3 024</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 923 020</b>	<b>2 924 298</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 989 396</b>	<b>6 590 474</b>



Organisasjonsnr: 913 877 403  
TEAKAY INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler og andre ikke børsnoterte aksjer. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

## Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

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

**Note**

3

**Konsern, tilknyttet selskap m.v.****Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden****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>
---	--------------	------------------

**Kortsiktig gjeld**

<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>
---	--------------	------------------

**Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern**

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

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

**Mer om tilknyttet selskap/datterselskap**

Teakay Invest AS eier 50% av Hadean Ventures AS og har mottatt kr 478 950 i utbytte fra Hadean Ventures i 2021.

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

**Note**

9



**Gjeld**

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

**Mer om gjeld**

Selskapet har i forbindelse med kjøp av aksjer tatt opp lån fra aksjonær. Pr 31.12.2021 er lånesaldo på kr 2 921 274. Aksjene er stilt til sikkerhet for lånet, dog ikke tinglyst. Lånet renteberegnes ikke i 2021. Lånet skal nedbetales når selskapets likviditet tilsier at det er forsvarlig.

**Note**

2

**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  
Se eventuelle andre vedlegg.



## Noter 2021 TEAKAY INVEST AS

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### 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.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler og andre ikke børsnoterte aksjer.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



TEAKAY INVEST AS, org.nr 913 877 403

Noter 2021

## Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

## Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

### Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Teakay Invest AS eier 50% av Hadean Ventures AS og har mottatt kr 478 950 i utbytte fra Hadean Ventures i 2021.

## Note 4 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	400 200	2 770 272
+/- Permanente forskjeller	-478 950	-2 837 175
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>-78 750</b>	<b>-66 903</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	-153 903	-232 653	78 750
Netto forskjeller	-153 903	-232 653	78 750
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	153 903	232 653	-78 750
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

## Note 6 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer, Gentian Diagnostics AS	1 306 751	3 312 456
<b>Sum</b>	<b>1 306 751</b>	<b>3 312 456</b>

Aksjene i Gentian Diagnostics AS er notert på Merkur Market og klassifiseres som kortsiktige siden de er markedsbaserte.

## Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
<b>Sum</b>	<b>30</b>		<b>30 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Akay, Ingrid Teigland (Styreleder)	30	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>30</b>	<b>100,00%</b>	



TEAKAY INVEST AS, org.nr 913 877 403

Noter 2021

## Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	3 636 176	3 666 176
Årets resultat		400 200	400 200
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>30 000</b>	<b>4 036 376</b>	<b>4 066 376</b>

## Note 9 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

### Mer om gjeld

Selskapet har i forbindelse med kjøp av aksjer tatt opp lån fra aksjonær. Pr 31.12.2021 er lånesaldo på kr 2 921 274. Aksjene er stilt til sikkerhet for lånet, dog ikke tinglyst. Lånet renteberegnes ikke i 2021. Lånet skal nedbetales når selskapets likviditet tilsier at det er forsvarlig.