



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	992 844 167
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	IDAX BALTIKUM AS
Forretningsadresse:	c/o Prokurist AS C. J. Hambros plass 2a 0164 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:	Espen Solli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	15.06.2021

### 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, 01.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	3	27 885	41 971
<b>Sum kostnader</b>		<b>27 885</b>	<b>41 971</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-27 885</b>	<b>-41 971</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	5	2 482	3 223
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 482</b>	<b>3 223</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	45 823	66 842
Annen rentekostnad			24
Annen finanskostnad			2 891
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>45 823</b>	<b>69 756</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-43 341</b>	<b>-66 533</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	4	-71 226	-108 505
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	5 805 975	5 805 975
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	360 669	358 206
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>6 166 644</b>	<b>6 164 181</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 166 644</b>	<b>6 164 181</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		85 504	107 809
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>85 504</b>	<b>107 809</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>85 504</b>	<b>107 809</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 252 148</b>	<b>6 271 990</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1, 4	700 000	700 000
Overkurs	4	3 769 000	3 769 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 469 000</b>	<b>4 469 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	958 427	887 200
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-958 427</b>	<b>-887 200</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 510 573</b>	<b>3 581 800</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 733 928	2 688 105
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 733 928</b>	<b>2 688 105</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 733 928</b>	<b>2 688 105</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		7 647	2 085
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 647</b>	<b>2 085</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 741 575</b>	<b>2 690 190</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 252 148</b>	<b>6 271 990</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 446326

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 992 844 167  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: IDAX BALTIKUM AS  
Forretningsadresse: c/o Prokurist AS  
C. J. Hambros plass 2a  
0164 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: Espen Solli  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

**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, 05.07.2021



Organisasjonsnr: 992 844 167  
IDAX BALTIKUM AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	3	27 885	41 971
<b>Sum kostnader</b>		<b>27 885</b>	<b>41 971</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-27 885</b>	<b>-41 971</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	5	2 482	3 223
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 482</b>	<b>3 223</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	45 823	66 842
Annen rentekostnad			24
Annen finanskostnad			2 891
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>45 823</b>	<b>69 756</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-43 341</b>	<b>-66 533</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	4	-71 226	-108 505
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>



Organisasjonsnr: 992 844 167  
IDAX BALTIKUM AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	6	5 805 975	5 805 975
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	360 669	358 206
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>6 166 644</b>	<b>6 164 181</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 166 644</b>	<b>6 164 181</b>

#### Omløpsmidler Varer

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		85 504	107 809
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>85 504</b>	<b>107 809</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>85 504</b>	<b>107 809</b>

**SUM EIENDELER** **6 252 148** **6 271 990**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	1, 4	700 000	700 000
Overkurs	4	3 769 000	3 769 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 469 000</b>	<b>4 469 000</b>

#### Opptjent egenkapital

Udekket tap	4	958 427	887 200
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-958 427</b>	<b>-887 200</b>

**Sum egenkapital** **3 510 573** **3 581 800**

#### Gjeld

#### Langsiktig gjeld Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 733 928	2 688 105
--------------------------------	---	-----------	-----------



Sum annen langsiktig gjeld	2 733 928	2 688 105
Sum langsiktig gjeld	2 733 928	2 688 105
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	7 647	2 085
Sum kortsiktig gjeld	7 647	2 085
Sum gjeld	2 741 575	2 690 190
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 252 148	6 271 990



Organisasjonsnr: 992 844 167  
IDAX BALTIKUM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	7000.00	100.00	700000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Metodistkirken I Norge, Centralkirken Oslo	3780.00	54.00%	Ordinære aksjer
Idax Baltikum	2275.00	32.50%	Ordinære aksjer
Stiftelsen Betanien	945.00	13.50%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	7000.00	100.00%

**Note**

**Ytelser til ledende personer**

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

**Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

**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

**Note**

6

**Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap**



## Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
UAB Baltinor Property	50.00%	50.00%		



# Deloitte.

Deloitte AS  
Erik Børresens allé 2  
Postboks 2013 Strømsø  
NO-3003 Drammen  
Norway

Tel: +47 32 26 41 00  
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Idax Baltikum AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

## Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert Idax Baltikum AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 71 226. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avvirket.

### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnr: WHPCK-63QZA-K6P4L-IY6GG-NESOU-TB3ZT



## Deloitte.

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Idax Baltikum AS

utslåttede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med ledelsen blant annet om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

### Uttalelse om andre lovmessige krav

#### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Drammen, 15. juni 2021  
Deloitte AS

Kjartan Kvamme  
statsautorisert revisor

Penneo DokumentID: WHPCK-63QZA-K6P4L-IY6GG-NES0U-TB3ZT



# 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."

## Kjartan Kvamme

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-908992

IP: 85.165.xxx.xxx

2021-06-16 12:30:54Z



Penneo Dokumentnøkkel: WHIPCK-63QZA-K6P4L-IY6GG-NES0U-TB3ZT

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>



 Legally signed by  
Espen Solli  
15.06.2021

 Legally signed by  
Bjørn Bjørø  
15.06.2021

 Legally signed by  
Inge Zeiner  
16.06.2021

**Årsregnskap 2020**

**for**

**Idax Baltikum AS**



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Idax Baltikum AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Annen driftskostnad	3	27 885	41 971
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>27 885</b>	<b>41 971</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-27 885</b>	<b>-41 971</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	5	2 482	3 223
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	45 823	66 842
Annen rentekostnad		0	24
Annen finanskostnad		0	2 891
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-43 341</b>	<b>-66 533</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-71 226	-108 505
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til/dekking av udekket tap	4	-71 226	-108 505
<b>Sum overføringer</b>		<b>-71 226</b>	<b>-108 505</b>
<b>Idax Baltikum AS</b>		<b>Side 2</b>	



<b>Balanse</b>			
<b>Idax Baltikum AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	<b>6</b>	5 805 975	5 805 975
Lån til tilknyttet selskap	<b>5</b>	360 669	358 206
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>6 166 644</b>	<b>6 164 181</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 166 644</b>	<b>6 164 181</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		85 504	107 809
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>85 504</b>	<b>107 809</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>6 252 148</b>	<b>6 271 990</b>

**Idax Baltikum AS** **Side 3**



<b>Balanse</b>			
<b>Idax Baltikum AS</b>			
	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1, 4	700 000	700 000
Overkurs	4	3 769 000	3 769 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 469 000</b>	<b>4 469 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	-958 427	-887 200
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-958 427</b>	<b>-887 200</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 510 573</b>	<b>3 581 800</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	5	2 733 928	2 688 105
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 733 928</b>	<b>2 688 105</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		7 647	2 085
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 647</b>	<b>2 085</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 741 575</b>	<b>2 690 190</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>6 252 148</b>	<b>6 271 990</b>
Oslo, 15. juni 2021 Styret i Idax Baltikum AS			
_____ Inge Zeiner styreleder	_____ Bjørn Bjørø styremedlem	_____ Espen Solli daglig leder	
<b>Idax Baltikum AS</b>			<b>Side 4</b>



*Idax Baltikum AS*

---

## NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

---

### **NOTE 0 REGNSKAPSPRINSIPPER**

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

#### **Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld**

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.

#### **Anleggsmidler/Langsiktig gjeld**

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### **Tilknyttet selskap**

Investeringer i tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden.

#### **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 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.



## *Idax Baltikum AS*

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

#### NOTE 1 ANTALL AKSJER, AKSJEIERE MV.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjer	7 000	100	700 000

Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet.

Selskapet har følgende aksjonærer per 31.12.:

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel	Tillitsvern
Metodistkirken i Norge, Centralkirken Oslo	5 785	82,6 %	
Solengen Eiendom AS	810	11,6 %	1)
Idax Capital Management AS	405	5,8 %	2)

1) Daglig leder v/ Espen Solli

2) Styrets leder v/ Inge Zeiner

Idax Baltikum AS er et datterselskap av Metodistkirken i Norge, Centralkirken i Oslo, som har forretningskontor i Oslo.

#### NOTE 2 SKATT

	2020	2019
<b>Årets skattekostnad består av:</b>		
Betalbar skatt (22%)	0	0
Endring utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	0	0
<b>Utsatt skatt:</b>		
Netto midlertidige forskjeller per 31.12.	-1 124 289	-1 053 063
Utsatt skatt (utsatt skattefordel)	-247 344	-231 674

I samsvar med god regnskapsskikk for små foretak, er utsatt skattefordel ikke balanseført.

#### NOTE 3 LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, GODTGJØRELSE, LÅN TIL ANSATTE MM.

Det har i 2020 ikke vært noen ansatte i selskapet og det har således ikke vært noen lønnskostnader eller andre ytelser. Selskapet er dermed ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Styrets leder og daglig leder har ingen særskilte vederlagsavtaler. Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelser til styrets leder, daglig leder eller andre nærstående parter.

#### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 utgjør kr 11 250, i tillegg kommer kr 5 000 vedrørende andre tjenester. Beløpene er inklusiv mva.



## *Idax Baltikum AS*

### **NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020**

#### **NOTE 4 EGENKAPITAL**

	<b>Aksje- kapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital pr 01.01	700 000	3 769 000	-887 200	3 581 800
Årets resultat			-71 226	-71 226
Egenkapital pr 31.12	700 000	3 769 000	-958 427	3 510 573

#### **NOTE 5 KONSERNMELLOMVÆRENDE MV.**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Langsiktig lån til UAB Baltinor Property	360 669	358 206
Langsiktig gjeld til Metodistkirken i Norge, Centralkirken i Oslo	2 733 928	2 688 105
<b>Rentekostnader konsernmellomværende mv.</b>		
Metodistkirken i Norge Oslo	45 823	66 842
<b>Renteinntekter konsernmellomværende mv.</b>		
UAB Baltinor Property	2 482	3 223

#### **NOTE 6 AKSJER I TILKNYTTET SELSKAP**

<b>Firma</b>	<b>Forretnings kontor</b>	<b>Eierandel/ stemmerett</b>	<b>Selskapets egenkapital</b>	<b>Selskapets resultat</b>	<b>Bokført verdi</b>
UAB Baltinor Property	Panevezys	50 %	40 921 367	1 977 965	5 805 975

Egenkapital og resultat er omregnet ved å bruke kurs pr. 31.12.20 på 10,47 NOK/EUR.  
Aksjene er bokført til kostpris.