



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 826 181 702
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILIA INVEST AS
Forretningsadresse: Jonsrudveien 7
0274 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Pricewaterhousecoopers AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		22 527	15 940
Sum kostnader		22 527	15 940
Driftsresultat		-22 527	-15 940
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		147 375	
Sum finansinntekter		147 375	
Netto finans		147 375	
Ordinært resultat før skattekostnad		124 849	-15 940
Skattekostnad på resultat	2	22 734	
Ordinært resultat etter skattekostnad		102 115	-15 940
Årsresultat	3	102 115	-15 940
Årsresultat etter minoritetsinteresser		102 115	-15 940
Totalresultat		102 115	-15 940
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			5 573
Avsatt til annen egenkapital		102 115	-21 513
Sum overføringer og disponeringer		102 115	-15 940



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4		
Investering i annet foretak i samme konsern	4		
Investeringer i tilknyttet selskap	4	264 838 865	264 838 865
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	14 147 375	16 000 000
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum finansielle anleggsmidler		278 986 240	280 838 865
Sum anleggsmidler		278 986 240	280 838 865
Omløpsmidler			
Varer			
Andre kortsiktige fordringer	5		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		261 776	113 487
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		261 776	113 487
Sum omløpsmidler		261 776	113 487
SUM EIENDELER		279 248 016	280 952 352
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 6	900 000	827 500
Overkurs	3	273 989 852	273 989 852
Sum innskutt egenkapital		274 889 852	274 817 352



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		102 115	
Udekket tap	3		
Sum opptjent egenkapital		102 115	
Sum egenkapital		274 991 967	274 817 352
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	22 734	
Annen kortsiktig gjeld		4 233 316	6 135 000
Sum kortsiktig gjeld		4 256 050	6 135 000
Sum gjeld		4 256 050	6 135 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		279 248 016	280 952 352



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 513256

Enheten

Organisasjonsnummer: 826 181 702
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILIA INVEST AS
Forretningsadresse: Jonsrudveien 9
0274 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Pricewaterhousecoopers AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 27.06.2023



Organisasjonsnr: 826 181 702
FILIA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		22 527	15 940
Sum kostnader		22 527	15 940
Driftsresultat		-22 527	-15 940
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		147 375	
Sum finansinntekter		147 375	
Netto finans		147 375	
Ordinært resultat før skattekostnad		124 849	-15 940
Skattekostnad på resultat	2	22 734	
Ordinært resultat etter skattekostnad		102 115	-15 940
Årsresultat	3	102 115	-15 940
Årsresultat etter minoritetsinteresser		102 115	-15 940
Totalresultat		102 115	-15 940
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			5 573
Avsatt til annen egenkapital		102 115	-21 513
Sum overføringer og disponeringer		102 115	-15 940



Organisasjonsnr: 826 181 702
FILIA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 4

Investering i annet

foretak i samme konsern 4

Investeringer i

tilknyttet selskap 4 264 838 865 264 838 865

Lån til tilknyttet

selskap og felles

kontrollert virksomhet 5 14 147 375 16 000 000

Andre langsiktige

fordringer 5

Sum finansielle

anleggsmidler 278 986 240 280 838 865

Sum anleggsmidler 278 986 240 280 838 865

Omløpsmidler

Varer

Andre kortsiktige

fordringer 5

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 261 776 113 487

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 261 776 113 487

Sum omløpsmidler 261 776 113 487

SUM EIENDELER 279 248 016 280 952 352

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3, 6 900 000 827 500

Overkurs 3 273 989 852 273 989 852

Sum innskutt egenkapital 274 889 852 274 817 352

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 102 115



Udekket tap	3		
Sum opptjent egenkapital		102 115	
Sum egenkapital		274 991 967	274 817 352
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	22 734	
Annen kortsiktig gjeld		4 233 316	6 135 000
Sum kortsiktig gjeld		4 256 050	6 135 000
Sum gjeld		4 256 050	6 135 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		279 248 016	280 952 352



Organisasjonsnr: 826 181 702
FILIA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i Filia Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Filia Invest AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

PricewaterhouseCoopers AS, Gravane 26, Postboks 447, NO-4664 Kristiansand

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Kristiansand, 20. juni 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Svein G Olsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Olsen, Svein Gunnar	BANKID	2023-06-20 12:36

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Årsregnskap 2022

Filia Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisors beretning

Org.nr.: 826 181 702



Resultatregnskap			
Filia Invest AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftskostnad		22 527	15 940
Sum driftskostnader		22 527	15 940
Driftsresultat		-22 527	-15 940
Annen renteinntekt		147 375	0
Resultat av finansposter		147 375	0
Resultat før skattekostnad		124 849	-15 940
Skattekostnad på resultat	2	22 734	0
Årsresultat	3	102 115	-15 940
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	5 573
Avsatt til annen egenkapital		102 115	-21 513
Sum overføringer		102 115	-15 940



Balanse			
Filia Invest AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	264 838 865	264 838 865
Lån til tilknyttet selskap	5	14 147 375	16 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		278 986 240	280 838 865
Sum anleggsmidler		278 986 240	280 838 865
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		261 776	113 487
Sum omløpsmidler		261 776	113 487
Sum eiendeler		279 248 016	280 952 352



Balanse			
Filia Invest AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 6	900 000	827 500
Overkurs	3	273 989 852	273 989 852
Sum innskutt egenkapital		274 889 852	274 817 352
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		102 115	0
Sum opptjent egenkapital		102 115	0
Sum egenkapital		274 991 967	274 817 352
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	22 734	0
Annen kortsiktig gjeld		4 233 316	6 135 000
Sum kortsiktig gjeld		4 256 050	6 135 000
Sum gjeld		4 256 050	6 135 000
Sum egenkapital og gjeld		279 248 016	280 952 352
Oslo, 20.06.2023 Styret i Filia Invest AS			
_____ Trym Skeie Enestyre			
Filia Invest AS		Side 4	



Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Finansielle anleggsmidler

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i tilknyttede selskap. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter anskaffelse føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte fra tilknyttede selskap regnskapsføres samme året som det tilknyttede selskap avsetter beløpet dersom det er betryggende sikkerhet for at utdeling blir vedtatt. I resultatregnskapet vises utbytte fra tilknyttet selskap på egen linje. Ved verdifall som anses vesentlig og varig skrives verdi ned til antatt markedsverdi..

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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 virkelig verdi.



Note 2 - Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på resultat:		
Betalbar skatt	22 734	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad resultat	22 734	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	124 849	-15 940
Permanente forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-21 513	0
Skattepliktig inntekt	103 336	-15 940
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	22 734	0
Sum betalbar skatt i balansen	22 734	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-21 513	-21 513
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	21 513	21 513
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2022	827 500	273 989 852	0	274 817 352
Kapitalforhøyelse	72 500	0	0	72 500
Årets resultat	0	0	102 115	102 115
Pr 31.12.2022	900 000	273 989 852	102 115	274 991 967

Note 4 Tilknyttet selskap

Investeringen i tilknyttet selskap regnskapsføres etter kostmetoden.

	Forretnings- kontor	Eier-/ stemme andel	Egenkapital siste år (100%)	Resultat siste år (100 %)	Balanseført verdi
Tilknyttet selskap					
Skeie Alpha Equity AS	Oslo	40%	708 314 987	-14 973 580	264 838 865
Balanseført verdi 31.12.2022					264 838 865

Note 5 Fordringer og gjeld

	2022	2021
Fordringer med forfall senere enn ett år	14 147 375	16 000 000
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0

Note 6 - Aksjekapital, aksjonærer m.v.

Aksjekapitalen i Filia Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
A-aksjer	5	9 000	45 000
B-aksjer	95	9 000	855 000
Sum	100	18 000	900 000

Eierstruktur	A-aksjer	B-aksjer	Sum antall	Stemmeandel
Trym Skeie	5	0	5	66,67 %
Maren Torød Skeie	0	95	95	33,33 %
Sum	5	95	100	100 %



Note 7 - Årsverk

Selskapet har ingen ansatte og følgelig ingen sysselsatte årsverk.



 Securely signed with Brevio

Årsregnskap Filia

Signers:

Name	Method	Date
Skeie, Trym	BANKID_MOBILE	2023-06-20 13:29

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.