



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 967 727
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EDVALID AS
Forretningsadresse: Holmenveien 70
0376 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: Christel F. A. Tomaszewski
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

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			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 426 773	2 018 918
Sum inntekter		1 426 773	2 018 918
Kostnader			
Avskrivning			5 389
Annen driftskostnad	2	403 518	321 713
Sum kostnader		403 518	327 101
Driftsresultat		1 023 255	1 691 816
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		63	6 908
Sum finansinntekter		63	6 908
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	4	379 706	
Annen rentekostnad			1 537
Sum finanskostnader		379 706	1 537
Netto finans		-379 643	5 371
Ordinært resultat før skattekostnad		643 611	1 697 187
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		643 611	1 697 187
Årsresultat		643 611	1 697 187
Årsresultat etter minoritetsinteresser		643 611	1 697 187
Totalresultat		643 611	1 697 187
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	3 000 000	
Avsatt til annen egenkapital			1 697 187
Overført fra annen egenkapital	6	-2 356 389	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		643 611	1 697 187



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	132 865	512 571
Sum finansielle anleggsmidler		132 865	512 571
Sum anleggsmidler		132 865	512 571
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		9 090	167 219
Sum fordringer		9 090	167 219
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	15 007 263	13 914 065
Andeler i deltakerligende selskaper	5	42 653	167 339
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	12 555 497	14 426 468
Andre finansielle instrumenter	5	269 331	269 331
Sum investeringer		27 874 744	28 777 203
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 071 018	253 713
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 071 018	253 713
Sum omløpsmidler		28 954 851	29 198 136
SUM EIENDELER		29 087 716	29 710 706

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	950 000	950 000
Overkurs	6		920 000
Sum innskutt egenkapital		950 000	1 870 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	25 261 777	26 698 166
Sum opptjent egenkapital		25 261 777	26 698 166
Sum egenkapital		26 211 777	28 568 166
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 978	3 228
Betalbar skatt	3		
Utbytte	6	2 800 000	
Annen kortsiktig gjeld		66 961	1 139 312
Sum kortsiktig gjeld		2 875 939	1 142 540
Sum gjeld		2 875 939	1 142 540
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 087 716	29 710 706



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 472314

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 967 727
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EDVALID AS
Forretningsadresse: Holmenveien 70
0376 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: Christel F. A. Tomaszewski
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

Revisjon

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, 21.06.2022

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: 975 967 727
EDVALID AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 426 773	2 018 918
Sum inntekter		1 426 773	2 018 918
Kostnader			
Avskrivning			5 389
Annen driftskostnad	2	403 518	321 713
Sum kostnader		403 518	327 101
Driftsresultat		1 023 255	1 691 816
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		63	6 908
Sum finansinntekter		63	6 908
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	4	379 706	
Annen rentekostnad			1 537
Sum finanskostnader		379 706	1 537
Netto finans		-379 643	5 371
Ordinært resultat før skattekostnad		643 611	1 697 187
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		643 611	1 697 187
Årsresultat		643 611	1 697 187
Årsresultat etter minoritetsinteresser		643 611	1 697 187
Totalresultat		643 611	1 697 187
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	3 000 000	
Avsatt til annen egenkapital			1 697 187
Overført fra annen egenkapital	6	-2 356 389	
Sum overføringer og disponeringer		643 611	1 697 187



Organisasjonsnr: 975 967 727
EDVALID AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	132 865	512 571
Sum finansielle anleggsmidler		132 865	512 571
Sum anleggsmidler		132 865	512 571
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		9 090	167 219
Sum fordringer		9 090	167 219
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	15 007 263	13 914 065
Andeler i deltakerligende selskaper	5	42 653	167 339
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	12 555 497	14 426 468
Andre finansielle instrumenter	5	269 331	269 331
Sum investeringer		27 874 744	28 777 203
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 071 018	253 713
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 071 018	253 713
Sum omløpsmidler		28 954 851	29 198 136
SUM EIENDELER		29 087 716	29 710 706
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	950 000	950 000
Overkurs	6		920 000



Sum innskutt egenkapital		950 000	1 870 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	25 261 777	26 698 166
Sum opptjent egenkapital		25 261 777	26 698 166
Sum egenkapital		26 211 777	28 568 166
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 978	3 228
Betalbar skatt	3		
Utbytte	6	2 800 000	
Annen kortsiktig gjeld		66 961	1 139 312
Sum kortsiktig gjeld		2 875 939	1 142 540
Sum gjeld		2 875 939	1 142 540
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 087 716	29 710 706



Organisasjonsnr: 975 967 727
EDVALID AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i Edvalid AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Edvalid AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon

PricewaterhouseCoopers AS, Strømsø Torg 9, Postboks 2078 Strømsø, NO-3003 Drammen
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Edvalid AS



blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Drammen, 15. juni 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Erik Andersen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Andersen, Erik	BANKID_MOBILE	2022-06-15 16:21

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.



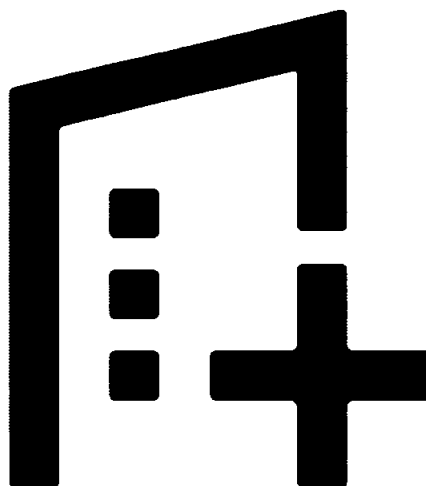
This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Årsregnskap 2021

Edvalid AS

org. nr. 975 967 727



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Edvalid AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER			
Avkastning på finansinvesteringer	1	1 426 773	2 018 918
SUM DRIFTSINNTEKT		1 426 773	2 018 918
DRIFTSKOSTNADER			
Avskrivning		0	(5 389)
Annen driftskostnad	2	(403 518)	(321 713)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(403 518)	(327 101)
DRIFTSRESULTAT		1 023 255	1 691 816
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		63	6 908
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	4	(379 706)	0
Annen rentekostnad		0	(1 537)
SUM FINANSPOSTER		(379 643)	5 371
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		643 611	1 697 187
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ÅRSRESULTAT		643 611	1 697 187
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Tilleggsutbytte	6	3 000 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	1 697 187
Overført fra annen egenkapital	6	(2 356 389)	0
SUM DISPONERT (DEKKET)		643 611	1 697 187



Edvalid AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	132 865	512 571
Sum finansielle anleggsmidler		132 865	512 571
SUM ANLEGGSMIDLER		132 865	512 571
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		9 090	167 219
Sum fordringer		9 090	167 219
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	15 007 263	13 914 065
Andeler i deltakerligende selskaper	5	42 653	167 339
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	12 555 497	14 426 468
Andre finansielle instrumenter	5	269 331	269 331
Sum finansielle omløpsmidler		27 874 744	28 777 203
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 071 018	253 713
SUM OMLØPSMIDLER		28 954 851	29 198 136
SUM EIENDELER		29 087 716	29 710 706

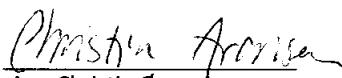


Edvalid AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	950 000	950 000
Overkurs	6	0	920 000
Sum innskutt egenkapital		950 000	1 870 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	25 261 777	26 698 166
Sum opptjent egenkapital		25 261 777	26 698 166
SUM EGENKAPITAL		26 211 777	28 568 166
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 978	3 228
Utbytte	6	2 800 000	0
Annen kortsiktig gjeld		66 961	1 139 312
Sum kortsiktig gjeld		2 875 939	1 142 540
SUM GJELD		2 875 939	1 142 540
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 087 716	29 710 706

Oslo, 15.06.2022


Ann Christin Øwre Aronsen
Styrets leder/Daglig Leder



Edvalid AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler

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

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel 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. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



Edvalid AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

POSITIV / NEGATIV AVKASTNING FINANSINVESTERINGER	2021	2020
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	1 332 422	1 686 792
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	94 351	332 126
Sum	1 426 773	2 018 918

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MM

Selskapet har i 2021 ikke hatt ansatte eller lønnskostnader.

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	643 611	1 697 187
Permanente forskjeller	-843 520	-1 659 841
Endring i midlertidige forskjeller	0	-5 173
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-32 173
Skattepliktig inntekt	-199 909	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0



Edvalid AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 4 LANGSIKTIGE VERDIPAPIRER

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler		
Amaro AS		
Arat AS	50 445	50 445
Mica Eiendom AS	462 126	82 420
Sum	512 571	132 865

NOTE 5 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

INVESTERINGER	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2021	Virkelig verdi 31.12.2021	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	15 007 263	15 007 263	21 858 791	2 577 110
Andeler i deltakerlignede selskaper	42 653	42 653	643 074	373 556
Obligasjoner og pengemarkedsfond	12 555 497	12 555 497	13 566 386	0
Andre finansielle instrumenter	269 331	269 331	998 087	0
Sum	27 874 744	27 874 744	37 066 338	2 950 666

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.

NOTE 6 EGENKAPITAL

EGENKAPITAL	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	950 000	920 000	26 698 166	28 568 166
Årets resultat	0	0	643 611	643 611
Tilleggsutbytte	0	-920 000	-2 080 000	-3 000 000
PR. 31.12.2021	950 000	0	25 261 777	26 211 777