



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 663 303
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UFI CAPITAL AS
Forretningsadresse: v/ UNION Eiendomskapital AS
Bolette brygge 1
0252 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: Terje Synsvoll Holsing
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2022

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, 05.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 258 300	4 873 866
Annen driftskostnad	2	1 194 311	2 688 920
Sum kostnader		3 452 611	7 562 786
Driftsresultat		-3 452 611	-7 562 786
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			940 953
Annen renteinntekt		48 175	1 112 004
Annen finansinntekt	3	6 625 693	89 850 285
Sum finansinntekter		6 673 868	91 903 242
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		1 764 448	1 392 148
Nedskrivning av finansielle eiendeler		8 266 205	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 025 860	41 614
Annen rentekostnad		43 336	114 274
Annen finanskostnad	3	5 823 340	73 370 028
Sum finanskostnader		16 923 189	74 918 065
Netto finans		-10 249 321	16 985 177
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-13 701 932	9 422 391
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-4 048 930	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-9 653 002	9 422 391
Årsresultat		-9 653 002	9 422 391
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-9 653 002	9 422 391
Totalresultat		-9 653 002	9 422 391
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-9 653 002	9 422 391
Avsatt til annen egenkapital	5		



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-9 653 002	9 422 391



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			26 941 287
Sum finansielle anleggsmidler			26 941 287
Sum anleggsmidler		0	26 941 287
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			2 704
Konsernfordringer	7	16 195 719	
Sum fordringer		16 195 719	2 704
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	9	15 763 693	16 169 020
Andre finansielle instrumenter	9	96 502 463	
Sum investeringer		112 266 156	16 169 020
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	923 168	8 553 155
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		923 168	8 553 155
Sum omløpsmidler		129 385 043	24 724 879
SUM EIENDELER		129 385 043	51 666 166

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	5, 6	5 000 000	5 000 000
Overkurs	5	45 030 000	45 030 000
Annen innskutt egenkapital		12 146 789	
Sum innskutt egenkapital		62 176 789	50 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	281 266	281 266
Udekket tap		9 653 002	
Sum opptjent egenkapital		-9 371 736	281 266
Sum egenkapital		52 805 053	50 311 266
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	66 858 713	
Sum annen langsiktig gjeld		66 858 713	
Sum langsiktig gjeld		66 858 713	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 191	23 069
Skyldig offentlige avgifter		199 059	1 004 441
Kortsiktig konserngjeld	7	1 591 770	
Annen kortsiktig gjeld	8	7 912 257	327 390
Sum kortsiktig gjeld		9 721 277	1 354 900
Sum gjeld		76 579 990	1 354 900
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		129 385 043	51 666 166



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 513105

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 663 303
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UFI CAPITAL AS
Forretningsadresse: v/ UNION Eiendomskapital AS
Bolette brygge 1
0252 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: Terje Synsvoll Holsing
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2022

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



Organisasjonsnr: 920 663 303
UFI CAPITAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 258 300	4 873 866
Annen driftskostnad	2	1 194 311	2 688 920
Sum kostnader		3 452 611	7 562 786
Driftsresultat		-3 452 611	-7 562 786
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			940 953
Annen renteinntekt		48 175	1 112 004
Annen finansinntekt	3	6 625 693	89 850 285
Sum finansinntekter		6 673 868	91 903 242
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		1 764 448	1 392 148
Nedskrivning av finansielle eiendeler		8 266 205	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 025 860	41 614
Annen rentekostnad		43 336	114 274
Annen finanskostnad	3	5 823 340	73 370 028
Sum finanskostnader		16 923 189	74 918 065
Netto finans		-10 249 321	16 985 177
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-13 701 932	9 422 391
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-4 048 930	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-9 653 002	9 422 391
Årsresultat		-9 653 002	9 422 391
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-9 653 002	9 422 391
Totalresultat		-9 653 002	9 422 391
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-9 653 002	9 422 391
Avsatt til annen egenkapital	5		
Sum overføringer og disponeringer		-9 653 002	9 422 391





Organisasjonsnr: 920 663 303
UFI CAPITAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme
konsern 26 941 287

Sum finansielle
anleggsmidler 26 941 287

Sum anleggsmidler 0 26 941 287

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer 2 704

Konsernfordringer 7 16 195 719
Sum fordringer 16 195 719 2 704

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 9 15 763 693 16 169 020

Andre finansielle
instrumenter 9 96 502 463

Sum investeringer 112 266 156 16 169 020

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 10 923 168 8 553 155

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 923 168 8 553 155

Sum omløpsmidler 129 385 043 24 724 879

SUM EIENDELER 129 385 043 51 666 166

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5, 6 5 000 000 5 000 000

Overkurs 5 45 030 000 45 030 000

Annen innskutt egenkapital 12 146 789

Sum innskutt egenkapital 62 176 789 50 030 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	281 266	281 266
Udekket tap		9 653 002	
Sum opptjent egenkapital		-9 371 736	281 266
Sum egenkapital		52 805 053	50 311 266
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	66 858 713	
Sum annen langsiktig gjeld		66 858 713	
Sum langsiktig gjeld		66 858 713	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 191	23 069
Skyldig offentlige avgifter		199 059	1 004 441
Kortsiktig konserngjeld	7	1 591 770	
Annen kortsiktig gjeld	8	7 912 257	327 390
Sum kortsiktig gjeld		9 721 277	1 354 900
Sum gjeld		76 579 990	1 354 900
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		129 385 043	51 666 166



Organisasjonsnr: 920 663 303
UFI CAPITAL 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:

0.25

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i UFI Capital AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert UFI Capital AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 9 653 002. Årsregnskapet 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 avviklet.

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

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: 7G7FD-4XN1J-CGMTH-CJZ4G-8Y007-5374V



Revisors beretning 2021 for UFI Capital AS



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

Oslo, 30.03.2022
RSM Norge AS

Per-Henning Lie
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 7G7FD-4XWJ1-CGMTH-CJZ4G-8Y007-5374V



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."

Per-Henning Schulz Lie

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5997-4-211409

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-03-30 15:42:40 UTC



Per-Henning Schulz Lie

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5997-4-211409

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-03-30 15:42:40 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 7G7FD-4XNJ1-CGMTH-CJZ4G-8Y007-5374V

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>



Årsregnskap 2021

UFI Capital AS

Resultat
Balanse
Noter
Revisjonsberetning



Org.nr.: 920 663 303



RESULTATREGNSKAP

UFI CAPITAL AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Lønnskostnad	2	2 258 300	4 873 866
Annen driftskostnad	2	1 194 311	2 688 920
Sum driftskostnader		3 452 611	7 562 786
Driftsresultat		-3 452 611	-7 562 786
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	940 953
Annen renteinntekt		48 175	1 112 004
Annen finansinntekt	3	6 625 693	89 850 285
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		1 764 448	1 392 148
Nedskrivning av finansielle eiendeler		8 266 205	0
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 025 860	41 614
Annen rentekostnad		43 336	114 274
Annen finanskostnad	3	5 823 340	73 370 028
Resultat av finansposter		-10 249 321	16 985 177
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-13 701 932	9 422 391
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-4 048 930	0
Ordinært resultat		-9 653 002	9 422 391
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-9 653 002	9 422 391
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap	5	9 653 002	-9 422 391
Sum overføringer		-9 653 002	9 422 391



BALANSE

UFI CAPITAL AS

EIENDELER	Note	2021	2020
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern		0	26 941 287
Sum finansielle anleggsmidler		0	26 941 287
Sum anleggsmidler		0	26 941 287
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		0	2 704
Konsernfordringer	7	16 195 719	0
Sum fordringer		16 195 719	2 704
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	9	15 763 693	16 169 020
Andre finansielle instrumenter	9	96 502 463	0
Sum investeringer		112 266 156	16 169 020
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	923 168	8 553 155
Sum omløpsmidler		129 385 043	24 724 879
Sum eiendeler		129 385 043	51 666 166



BALANSE

UFI CAPITAL AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 6	5 000 000	5 000 000
Overkurs	5	45 030 000	45 030 000
Annen innskutt egenkapital		12 146 789	0
Sum innskutt egenkapital		62 176 789	50 030 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	281 266	281 266
Udekket tap		-9 653 002	0
Sum opptjent egenkapital		-9 371 736	281 266
Sum egenkapital		52 805 053	50 311 266
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	7	66 858 713	0
Sum annen langsiktig gjeld		66 858 713	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		18 191	23 069
Skyldig offentlige avgifter		199 059	1 004 441
Konserngjeld	7	1 591 770	0
Annen kortsiktig gjeld	8	7 912 257	327 390
Sum kortsiktig gjeld		9 721 277	1 354 900
Sum gjeld		76 579 990	1 354 900
Sum egenkapital og gjeld		129 385 043	51 666 166

Oslo, 30.03.2022
Styret i UFI Capital AS

Øystein Arnulf Landvik
styreleder

Bjørn Henningsen
styremedlem

Lars Even Moe
styremedlem

Kim Marius Strandenæs
daglig leder

UFI CAPITAL AS

SIDE 4



Note 1 Regnskapsprinsipper

UFI Capital AS ble stiftet i 2018 og registrert i Foretaksregisteret 25.06.2018.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Alle beløp er presentert i norske kroner dersom ikke annet er oppgitt. Selskapets regnskapsår følger kalenderåret. Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

VURDERING OG KLASSIFISERING AV EIENDELER OG GJELD

Eiendeler bestem 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 gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

KORTSIKTIGE PLASSERINGER

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi. Verdiendringer resultatføres. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

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.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% på grunnlag av de midlertidige forskjellene som oppstår 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. Betalbar skatt er beregnet etter gjeldet skattesats ved avleggelse av regnskapet. Selskapet er omfattet av reglene for finansskatt.

KONSERNKONTOORDNING

Selskapet inngår i konsernkontoordning der morselskapet UFO Holding AS har toppkontoen. Alle engasjementer med banken som inngår i konsernkontoordningen, er i datterselskapene presentert som annen kortsiktig fordring/annen kortsiktig gjeld.



Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	1 789 243	3 958 801
Arbeidsgiveravgift og finansskatt	370 299	777 219
Andre ytelser	98 758	137 846
Sum	2 258 300	4 873 866

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0,375 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2021.

YTELSER TIL LEDEDE PERSONER

	Daglig leder
Lønn og bonus	1 510 234
Pensjonskostnader	29 806
Annen godtgjørelse	10 574
Sum	1 550 613

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 89 183 inkl. mva.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 4 133 inkl. mva.

Note 3 Spesifikasjon av annen finansinntekt og annen finanskostnad

Finansinntekter	2021	2020
Aksjeutbytte	0	1 075 462
Gevinst salg aksjer innenfor fritak	6 486 816	35 424 519
Gevinst salg finansielle instrumenter	7	53 261 120
Agio	118 770	12 669
Annen finansinntekt	20 101	76 515
Sum annen finansinntekt	6 625 693	89 850 285

Annen finanskostnad	2021	2020
Tap salg aksjer innenfor fritak	4 792 064	22 871 847
Tap salg finansielle instrumenter utenfor fritak	824 830	45 011 210
Disagio	0	1 558 629
Annen finanskostnad	206 447	3 928 343
Sum annen finanskostnad	5 823 340	73 370 028



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-4 048 930	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	-4 048 930	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-13 701 932	9 422 391
Permanente forskjeller	7 717 734	-16 525 289
Mottatt konsernbidrag	16 195 719	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-10 211 521	0
Skattepliktig inntekt	0	-7 102 898
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-4 048 930	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	4 048 930	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-824 829	-11 036 350	-10 211 521
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	824 829	11 036 350	10 211 521
Utsatt skattefordel (25 %)	0	0	0

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

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	5 000 000	45 030 000	0	281 266	50 311 266
Årets resultat			-9 653 002		-9 653 002
Konsernbidrag mottatt			12 146 789		12 146 789
Pr 31.12.2021	5 000 000	45 030 000	2 493 787	281 266	52 805 053



Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I UFI CAPITAL AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	5 000,0	5 000 000
Sum	1 000		5 000 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
UFI AS	950	95,0	95,0
KS Invest AS	50	5,0	5,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

Note 7 Konsernopplysninger

UFI Capital AS er datterselskap av UFI AS med forretningskontor i Oslo. Konsernregnskapet for UFO Holding AS kan mottas fra morselskapets kontor.

	2021	2020
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	0	26 943 991
Andre kortsiktige fordringer konsern	16 195 719	0
Sum	16 195 719	26 943 991
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	66 858 713	0
Annen gjeld i konsern	1 591 770	0
Sum	68 450 483	0

Note 8 Fordringer og gjeld

	2021	2020
Andre fordringer	0	2 704
Sum andre kortsiktige fordringer	0	2 704

	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld	161 705	327 390
Handelskonti meglere	7 750 552	0
Sum annen kortsiktig gjeld	7 912 257	327 390



Note 9 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Omløpsmidler		
Markedsbaserte aksjer	17 528 141	15 763 693
Ikke-markedsbaserte aksjer	104 728 668	96 502 463
Sum markedsbaserte aksjer	122 256 809	112 266 156

Markedsbaserte aksjer er aksjer notert på regulert marked og blir vurdert til markedsverdi, jf. regnskapslovens § 5-8.

Etter reglene i regnskapsloven og børsl- og verdipapirhandelsloven er aksjer omsatt på autorisert markedsplass som ikke er definert som regulert marked etter verdipapirhandelslovens § 2-7, klassifisert som ikke-markedsbaserte aksjer og vurdert etter laveste verdis prinsipp, jf. regnskapslovens § 5-2.

Investeringsaktiviteten i UFI Capital AS består av en blanding av ulike egenkapitalinstrumenter. Målet er å oppnå en best mulig risikoustert avkastning, det vil si best mulig avkastning på den kapitalen som bindes opp i investeringene. En posisjon i en aksje vil kunne bestå av både aksjer, terminer og opsjoner. Summen av disse danner totalposisjonen i hver enkelt underliggende aksje. Som et ledd i dette, vil UFI Capital AS noen ganger kunne være short i aksjer eller gjennom derivatposisjoner være long i aksjer.

Note 10 Bankinnskudd

Bankinnskudd per 31.12.	2021	2020
Marginsikkerhet (bundet)	0	735 406
Skattetrekkskonto (bundet)	40 594	576 503
Handelskonti meglere	0	5 585 592
Øvrige bankinnskudd	882 574	1 655 653
Sum	923 168	8 553 155

Note 11 Finansiell markedsrisiko

UFI Capital AS benytter seg av ulike finansielle instrumenter i forbindelse med styringen av finansiell markedsrisiko. Selskapets finansielle markedsrisiko er hovedsakelig knyttet til svingninger i det norske rentenivået og det norske aksjemarkedet.

RENTERISIKO

Selskapet er eksponert mot endringer i rentenivået, da selskapet har flytende rente. Endringer i rentenivået kan påvirke investeringsmuligheten i fremtidige perioder.

KREDITTRISIKO

Risiko for at motpart ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine forpliktelser ansees som lav da det historisk sett har vært lite tap på fordringer. Det er ikke inngått avtaler om motregning eller andre finansielle instrumenter som minimerer kredittrisikoen.

MARKEDSRISIKO

Selskapet benytter seg av opsjoner, futures og forwards for å minimere svingninger i porteføljen av markedsbaserte finansielle omløpsmidler samt for å sikre nedside.



Note 12 Fortsatt drift

Det er under avleggelse av regnskapet ikke observert noen konkrete negative konsekvenser for virksomheten. Ingen av selskapets eiendeler eller forpliktelser er påvirket av hendelsen per 31.12.2021.