



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 802 391
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAKAI INVEST AS
Forretningsadresse: Vestre Holmenfaret 6
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: NRP Procurator AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 28.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Gevinst ved realisasjon av verdipapirer		1 151 221	1 885 724
Utbytte		413 651	103 548
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		2 653 483	274 617
Sum inntekter		4 218 356	2 263 890
Kostnader			
Lønnskostnad		3 674	
Tap ved realisasjon av verdipapirer		305 637	247 311
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			169 887
Annen driftskostnad		66 549	57 299
Sum kostnader		375 859	474 497
Driftsresultat		3 842 496	1 789 393
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		508	3 237
Sum finansinntekter		508	3 237
Annen rentekostnad		74	
Sum finanskostnader		74	
Netto finans		434	3 237
Ordinært resultat før skattekostnad		3 842 930	1 792 630
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 842 930	1 792 630
Årsresultat		3 842 930	1 792 630
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 842 930	1 792 630
Totalresultat		3 842 930	1 792 630
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital	2	3 842 930	1 792 630
Overført fra annen egenkapital	2		
Sum overføringer og disponeringer		3 842 930	1 792 630



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	13 407 507	9 575 177
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer		13 407 507	9 575 177
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 078 527	1 065 770
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 078 527	1 065 770
Sum omløpsmidler		14 486 034	10 640 947
SUM EIENDELER		14 486 034	10 640 947
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	600 000	600 000
Overkurs	2	539 500	539 500
Sum innskutt egenkapital		1 139 500	1 139 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	10 462 722	6 619 791
Sum opptjent egenkapital		10 462 722	6 619 791



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		11 602 222	7 759 291
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 484	2 328
Betalbar skatt	4		
Gjeld til aksjonærer/eiere	1	2 879 328	2 879 328
Sum kortsiktig gjeld		2 883 812	2 881 656
Sum gjeld		2 883 812	2 881 656
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 486 034	10 640 947



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 593896

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 802 391
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAKAI INVEST AS
Forretningsadresse: Vestre Holmenfaret 6
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: NRP Procurator AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 02.07.2022

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: 987 802 391
MAKAI INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Gevinst ved realisasjon av verdipapirer		1 151 221	1 885 724
Utbytte		413 651	103 548
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		2 653 483	274 617
Sum inntekter		4 218 356	2 263 890
Kostnader			
Lønnskostnad		3 674	
Tap ved realisasjon av verdipapirer		305 637	247 311
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			169 887
Annen driftskostnad		66 549	57 299
Sum kostnader		375 859	474 497
Driftsresultat		3 842 496	1 789 393
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		508	3 237
Sum finansinntekter		508	3 237
Annen rentekostnad		74	
Sum finanskostnader		74	
Netto finans		434	3 237
Ordinært resultat før skattekostnad		3 842 930	1 792 630
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 842 930	1 792 630
Årsresultat		3 842 930	1 792 630
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 842 930	1 792 630
Totalresultat		3 842 930	1 792 630
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	2	3 842 930	1 792 630
Overført fra annen egenkapital	2		



Sum overføringer og
disponeringer

3 842 930

1 792 630



Organisasjonsnr: 987 802 391
MAKAI INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	13 407 507	9 575 177
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer		13 407 507	9 575 177
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 078 527	1 065 770
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 078 527	1 065 770
Sum omløpsmidler		14 486 034	10 640 947
SUM EIENDELER		14 486 034	10 640 947
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	600 000	600 000
Overkurs	2	539 500	539 500
Sum innskutt egenkapital		1 139 500	1 139 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	10 462 722	6 619 791
Sum opptjent egenkapital		10 462 722	6 619 791
Sum egenkapital		11 602 222	7 759 291
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	4 484	2 328
Betalbar skatt		
Gjeld til aksjonærer/eiere	4 1	
Sum kortsiktig gjeld	2 883 812	2 881 656
Sum gjeld	2 883 812	2 881 656
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	14 486 034	10 640 947



Organisasjonsnr: 987 802 391
MAKAI INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
0

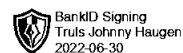
Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring


Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

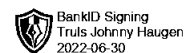
Makai Invest AS

Org.nr.: 987 802 391

Utarbeidet av:
NRP Procurator 



Makai Invest AS

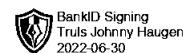


Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Gevinst ved realisasjon av verdipapirer		1 151 221	1 885 724
Utbytte		413 651	103 548
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		2 653 483	274 617
Sum driftsinntekter		4 218 356	2 263 890
Tap ved realisasjon av verdipapirer		305 637	247 311
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	169 887
Lønnskostnad		3 674	0
Annen driftskostnad		66 549	57 299
Sum driftskostnader		375 859	474 497
Driftsresultat		3 842 496	1 789 393
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		508	3 237
Sum finansinntekter		508	3 237
Annen rentekostnad		74	0
Sum finanskostnader		74	0
Finansresultat		434	3 237
Ordinært resultat før skattekostnad		3 842 930	1 792 630
Ordinært resultat		3 842 930	1 792 630
Årsresultat		3 842 930	1 792 630
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	2	3 842 930	1 792 630
Sum overføringer		3 842 930	1 792 630



Makai Invest AS

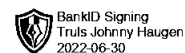


Balanse

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og aksjefond	3	13 407 507	9 575 177
Sum investeringer		<u>13 407 507</u>	<u>9 575 177</u>
Bankinnskudd o.l.			
Bankinnskudd		1 078 527	1 065 770
Sum bankinnskudd o.l.		<u>1 078 527</u>	<u>1 065 770</u>
Sum omløpsmidler		<u>14 486 034</u>	<u>10 640 947</u>
Sum eiendeler		<u>14 486 034</u>	<u>10 640 947</u>



Makai Invest AS

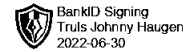


Balanse

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	600 000	600 000
Overkurs	2	539 500	539 500
Sum innskutt egenkapital		1 139 500	1 139 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	10 462 722	6 619 791
Sum opptjent egenkapital		10 462 722	6 619 791
Sum egenkapital		11 602 222	7 759 291
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 484	2 328
Gjeld til aksjonærer/eiere	1	2 879 328	2 879 328
Sum kortsiktig gjeld		2 883 812	2 881 656
Sum gjeld		2 883 812	2 881 656
Sum egenkapital og gjeld		14 486 034	10 640 947

Oslo, 29.06.2022
Styret i Makai Invest AS

Truls J. Haugen
Styreleder



Makai Invest AS

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

I driftsinntekter inngår avkastning på kapital fordi dette er relatert til selskapets primære forretningsområde og virksomhetens hovedinntektskilde. Avkastning på kapital består av netto gevinster ved realisasjon av verdipapirer, endring i realiserte gevinster på verdipapirer, utbytter eller renteinntekter fra verdipapirer og inntekter fra investeringer i valuta terminkontrakter. Øvrige rente eller valutaforhold er klassifisert som finansposter. Inntektene resultatføres når de anses opptjent i relasjon til de vurderingsprinsipper som anvendes for de enkelte investeringsobjektene. Se vurderingsreglene under.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

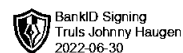
Porteføljeinvesteringer i aksjer, obligasjoner og andre verdipapirer som handles på en likvid markedsplass vurderes til markedsverdi på balansetidspunktet. Unoterte verdipapirer som inngår i handelsporteføljen vurderes til laveste av markedsverdi og kostpris, dog slik at porteføljen av unoterte aksjer vurderes samlet. Investeringer gjennom handelsporteføljen er å betrakte som omløpsmidler uavhengig av tidshorizont på investeringen fordi investeringen gjøres med henblikk på videresalg og derfor har karakter av å være forbigående.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt. Poster sikret med terminkontrakter er vurdert til terminkurs. Urealisert gevinst eller tap på terminkontrakter resultatføres. Valutaeffekter knyttet til investeringer i utenlandske verdipapirer presenteres sammen med avkastningen på investeringen.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



BankID Signing
Truls Johnny Haugen
2022-06-30

Makai Invest AS

Noter

Note 1 Lønn og godtgjørelse

Selskapet har ingen ansatte.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til styret eller aksjeeiere.

Gjeld til aksjonær pr 31.12.2021 kr 2 879 328.

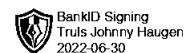
Selskapet har fravalg av revisor.

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs/ innskutt kapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.2021	600 000	539 500	6 619 791	7 759 291
Årets resultat			3 842 930	3 842 930
Egenkapital 31.12.2021	600 000	539 500	10 462 722	11 602 222

Note 3 Markedsbaserte verdipapirer

	Markeds verdi	Balanseført verdi
Aksjefond markedsbaserte	698 948	698 948
Aksjer markedsbaserte	12 708 559	12 708 559
Sum verdipapirer	13 407 507	13 407 507



Makai Invest AS

Noter

Note 4 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	3 842 930	1 792 630
Permanente forskjeller	-3 900 309	-1 843 215
Skattepliktig inntekt	-57 379	-50 585
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	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
Aksjer og andre verdipapirer	-15 094	-15 094	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-876 627	-819 248	57 379
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	891 721	834 342	-57 379
Utsatt skattefordel (22 %)	-196 179	-183 555	12 623

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