



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 631 475
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NESÅSSETRA HOLDING AS
Forretningsadresse: Søster Mathildes gate 30
1461 LØRENSKOG

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: Anders Kjosmoen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

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, 15.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		287 256	252 116
Sum kostnader		287 256	252 116
Driftsresultat		-287 256	-252 116
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		981	1 623
Annen finansinntekt	3	1 866 534	2 014 630
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 494 634	852 627
Sum finansinntekter		5 362 149	2 868 880
Annen rentekostnad		43 803	86 760
Annen finanskostnad	3		601
Sum finanskostnader		43 803	87 361
Netto finans		5 318 346	2 781 519
Ordinært resultat før skattekostnad		5 031 089	2 529 403
Skattekostnad på ordinært resultat	5	29 511	183 450
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 001 578	2 345 953
Årsresultat	1	5 001 578	2 345 953
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 001 578	2 345 953
Totalresultat		5 001 578	2 345 953
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		5 001 578	2 345 953
Sum overføringer og disponeringer		5 001 578	2 345 953



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			375 000
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum finansielle anleggsmidler			375 000
Sum anleggsmidler		0	375 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4		
Sum fordringer	4		
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		
Markedsbaserte aksjer	3	15 362 600	11 012 121
Markedsbaserte obligasjoner	3	1 822 727	1 679 717
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3	9 774 362	9 298 514
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer	3	26 959 688	21 990 352
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		27 103	388 679
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 103	388 679
Sum omløpsmidler		26 986 791	22 379 031
SUM EIENDELER		26 986 791	22 754 031



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	218 575	218 575
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		4 371	4 371
Sum innskutt egenkapital		222 946	222 946
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 301 540	13 299 961
Sum opptjent egenkapital		18 301 540	13 299 961
Sum egenkapital	1	18 524 486	13 522 907
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	278 758	249 247
Sum avsetninger for forpliktelser		278 758	249 247
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Øvrig langsiktig gjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		278 758	249 247
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5		
Annen kortsiktig gjeld		8 183 548	8 981 877
Sum kortsiktig gjeld	4	8 183 548	8 981 877
Sum gjeld		8 462 306	9 231 124
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 986 791	22 754 031



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 570726

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 631 475
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NESÅSSETRA HOLDING AS
Forretningsadresse: Søster Mathildes gate 30
1461 LØRENSKOG

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: Anders Kjosmoen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

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, 05.07.2022

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: 914 631 475
NESÅSSETRA HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		287 256	252 116
Sum kostnader		287 256	252 116
Driftsresultat		-287 256	-252 116
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		981	1 623
Annen finansinntekt	3	1 866 534	2 014 630
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 494 634	852 627
Sum finansinntekter		5 362 149	2 868 880
Annen rentekostnad		43 803	86 760
Annen finanskostnad	3		601
Sum finanskostnader		43 803	87 361
Netto finans		5 318 346	2 781 519
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	29 511	183 450
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 001 578	2 345 953
Årsresultat	1	5 001 578	2 345 953
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 001 578	2 345 953
Totalresultat		5 001 578	2 345 953
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		5 001 578	2 345 953
Sum overføringer og disponeringer		5 001 578	2 345 953



Organisasjonsnr: 914 631 475
NESÅSSETRA HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			375 000
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum finansielle anleggsmidler			375 000
Sum anleggsmidler		0	375 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4		
Sum fordringer	4		
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		
Markedsbaserte aksjer	3	15 362 600	11 012 121
Markedsbaserte obligasjoner	3	1 822 727	1 679 717
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3	9 774 362	9 298 514
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer	3	26 959 688	21 990 352
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		27 103	388 679
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 103	388 679
Sum omløpsmidler		26 986 791	22 379 031
SUM EIENDELER		26 986 791	22 754 031
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	218 575	218 575
Beholdning av egne aksjer	6		
Overkurs		4 371	4 371
Sum innskutt egenkapital		222 946	222 946
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 301 540	13 299 961
Sum opptjent egenkapital		18 301 540	13 299 961
Sum egenkapital	1	18 524 486	13 522 907
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	278 758	249 247
Sum avsetninger for forpliktelses		278 758	249 247
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		
Øvrig langsiktig gjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		278 758	249 247
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	5		
Annen kortsiktig gjeld		8 183 548	8 981 877
Sum kortsiktig gjeld	4	8 183 548	8 981 877
Sum gjeld		8 462 306	9 231 124
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		26 986 791	22 754 031



Organisasjonsnr: 914 631 475
NESÅSSETRA HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

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



Resultatregnskap			
Nesåsetra Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad		287 256	252 116
Sum driftskostnader		287 256	252 116
Driftsresultat		-287 256	-252 116
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		981	1 623
Annen finansinntekt	3	1 866 534	2 014 630
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 494 634	852 627
Annen rentekostnad		43 803	86 760
Annen finanskostnad	3	0	601
Resultat av finansposter		5 318 346	2 781 519
Ordinært resultat før skattekostnad		5 031 089	2 529 403
Skattekostnad på ordinært resultat	5	29 511	183 450
Ordinært resultat		5 001 578	2 345 953
Årsresultat	1	5 001 578	2 345 953
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		5 001 578	2 345 953
Sum overføringer		5 001 578	2 345 953
Nesåsetra Holding AS		Side 1	



Balanse			
Nesåsetra Holding AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	375 000
Sum finansielle anleggsmidler		0	375 000
Sum anleggsmidler		0	375 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	15 362 600	11 012 121
Markedsbaserte obligasjoner	3	1 822 727	1 679 717
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3	9 774 362	9 298 514
Sum investeringer	3	26 959 688	21 990 352
Bankinnskudd, kontanter o.l.		27 103	388 679
Sum omløpsmidler		26 986 791	22 379 031
Sum eiendeler		26 986 791	22 754 031



Balanse			
Nesåsetra Holding AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	218 575	218 575
Overkurs		4 371	4 371
Sum innskutt egenkapital		222 946	222 946
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 301 540	13 299 961
Sum opptjent egenkapital		18 301 540	13 299 961
Sum egenkapital	1	18 524 486	13 522 907
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	278 758	249 247
Sum avsetning for forpliktelser		278 758	249 247
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		8 183 548	8 981 877
Sum kortsiktig gjeld	4	8 183 548	8 981 877
Sum gjeld		8 462 306	9 231 124
Sum egenkapital og gjeld		26 986 791	22 754 031
<p>Lørenskog, 23.06.2022 Styret i Nesåsetra Holding AS</p> <p>_____ Anders Kjosmoen styreleder</p>			
Nesåsetra Holding AS		Side 3	



NESÅSSETRA HOLDING AS

914 631 475

Regnskapsprinsipper

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

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.

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 1 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	218 575	4 371	0	13 299 961	13 522 907
Årets resultat				5 001 578	5 001 578
Pr 31.12.2021	218 575	4 371	0	18 301 540	18 524 486

Note 2 Lønnskostnader

Nesåsetra Holding AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke pliktig til å opprette obligatorisk tjenstepensjon, og har ikke opprettet slik ordning.

Note 3 Verdipapirer

	Eierandel	Anskaffelseskost	Balanseført verdi	Markedsverdi
ANLEGGSMIDLER				
Bright Group Oy		9 762 850		
Sum		9 762 850		
OMLØPSMIDLER				
AKO Long/ Short NOK Note Konv		909 545		1 822 727
Alfred Berg Norge		568 014		696 914
Global Bonds A		500 000		563 889

NESÅSSETRA HOLDING AS

SIDE 4



NESÅSSETRA HOLDING AS		914 631 475
Global Equities A	1 600 000	1 796 036
Global Equities B NOK	978 424	1 283 478
Global High Yield A	100 000	112 703
Multistrategy Hegde A NOK	4 428 492	6 258 625
Nordea 2 Global Enhanced Small Capi	358 707	414 713
Nordea Global Enhanced Fund Growth	1 150 727	1 478 712
Nordea Klima og miljø	1 359 320	1 709 736
Nordea Stabile Aksjer Global Etisk	281 715	322 581
Nordic Bonds A	1 440 021	1 572 272
Nordic Equities A	1 139 427	1 439 166
Nordic Equities B	698 888	1 344 209
Nordic High Yield	380 000	502 502
Norwegian Bonds Short Duration A	759 459	764 372
Private Equity 2015- 2016 A	280 088	898 950
Private Equity 2020- 2021 A	221 651	231 772
Real Estate 2016 A	1 118 142	1 868 886
Real Estate 2017 A NOK	807 280	895 809
Real Estate 2018 A	321 103	419 237
Real Estate Core +	500 000	562 400
Sum	19 901 003	26 959 690
Sum verdipapirer	29 663 853	26 959 690

Note 4 Fordringer og gjeld

2021

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 0. Balanseført verdi av de pantsatte eiendelene utgjør kr. 0.

I annen kortsiktig gjeld inngår gjeld til aksjonær med kr 8.121.175,-.

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	29 511	183 450
Skattekostnad ordinært resultat	29 511	183 450
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	5 031 089	2 529 403
Permanente forskjeller	-5 164 027	-2 791 032
Endring i midlertidige forskjeller	0	104 304
Skattepliktig inntekt	-132 938	-157 325
NESÅSSETRA HOLDING AS		SIDE 5



NESÅSSETRA HOLDING AS 914 631 475

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	1 926 588	1 659 505	-267 083
Akkumulert fremførbart underskudd	-659 504	-526 566	132 938
Grunnlag for utsatt skatt	1 267 084	1 132 939	-134 145
Utsatt skatt (22 %)	278 758	249 247	-29 512

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I NESÅSSETRA HOLDING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	218 575	1,0	218 575
Sum	218 575		218 575

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Anders Kjosmoen	218 575	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Anders Kjosmoen	styreleder	218 575
Totalt antall aksjer		218 575



Til generalforsamlingen i
NESÅSSETRA HOLDING AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til NESÅSSETRA HOLDING AS som viser et overskudd på kr. 5.001.578,-. 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 revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 intern kontroll 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. Betyggende 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.

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

Oslo, den 23. juni 2022



Erik A. Bell
Statsautorisert revisor