



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 853 285  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: IVALDI INVEST AS  
Forretningsadresse: c/o Norselab  
Øvre Vollgate 9  
0158 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Yngve Tvedt  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 14.06.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		12 981	10 500
Sum kostnader		12 981	10 500
<b>Driftsresultat</b>		<b>-12 981</b>	<b>-10 500</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		9	41
Sum finansinntekter		0	0
Sum finanskostnader		0	0
<b>Netto finans</b>		<b>9</b>	<b>41</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-12 972</b>	<b>-10 459</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-12 972</b>	<b>-10 459</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-12 972</b>	<b>-10 459</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-12 972</b>	<b>-10 459</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring til/fra fond		-12 972	-14 059
Udekket tap			3 600
Sum overføringer og disponeringer		-12 972	-10 459



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Sum varige driftsmidler		0	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap		16 782 644	9 345 656
Sum finansielle anleggsmidler		16 782 644	9 345 656
Sum anleggsmidler		16 782 644	9 345 656
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Sum fordringer		0	0
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		187 055	37 015
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		187 055	37 015
Sum omløpsmidler		187 055	37 015
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 969 699</b>	<b>9 382 672</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2	9 622 716	2 022 716
Overkurs		7 345 108	7 359 956
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>16 967 824</b>	<b>9 382 672</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>16 967 824</b>	<b>9 382 672</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 875	
Sum kortsiktig gjeld		1 875	0
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 875</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>16 969 699</b>	<b>9 382 672</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 285995

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 853 285  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: IVALDI INVEST AS  
Forretningsadresse: Karenslyst allé 9A  
0278 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Yngve Tvedt  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.05.2021

#### 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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 12.05.2021

---

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: 920 853 285  
IVALDI INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		12 981	10 500
Sum kostnader		12 981	10 500
<b>Driftsresultat</b>		<b>-12 981</b>	<b>-10 500</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		9	41
Sum finansinntekter		0	0
Sum finanskostnader		0	0
<b>Netto finans</b>		<b>9</b>	<b>41</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-12 972</b>	<b>-10 459</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-12 972</b>	<b>-10 459</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-12 972</b>	<b>-10 459</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-12 972</b>	<b>-10 459</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring til/fra fond		-12 972	-14 059
Udekket tap			3 600
Sum overføringer og disponeringer		-12 972	-10 459



Organisasjonsnr: 920 853 285  
IVALDI INVEST AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2020** **2019**

### BALANSE - EIENDELER

<b>Anleggsmidler</b>			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Sum varige driftsmidler		0	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap		16 782 644	9 345 656
Sum finansielle anleggsmidler		16 782 644	9 345 656
Sum anleggsmidler		16 782 644	9 345 656
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Sum fordringer		0	0
<b>Investeringer</b>			
Sum investeringer		0	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		187 055	37 015
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		187 055	37 015
Sum omløpsmidler		187 055	37 015
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>16 969 699</b>	<b>9 382 672</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	2	9 622 716	2 022 716
Overkurs		7 345 108	7 359 956
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		16 967 824	9 382 672
Sum egenkapital		16 967 824	9 382 672



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 875	
Sum kortsiktig gjeld	1 875	0
Sum gjeld	1 875	0
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>16 969 699</b>	<b>9 382 672</b>



Organisasjonsnr: 920 853 285  
IVALDI INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

**Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge 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. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

**Note**

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**

2

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	4811358.00	2.00	9622716.00



<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Hestkamben AS	540351.00	11.23%	Ordinære
Fornæss Invest AS	108067.00	2.25%	Ordinære
Mal Invest AS	54034.00	1.12%	Ordinære
Longhouse - ICAV - Norselab Fund I	4108906.00	85.40%	Ordinære
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	4811358.00	100.00%	

11

**Note**

3

**Lønn og ytelser**

**Note**

3

**Ytelser til ledende personer**

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

**Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

**Note**

3

**Ytelser til andre ledende personer**

**Note**

3

**Ytelser til revisjon**

**Note**

5

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

**Note**

5

**Obligatorisk tjenstepensjon**

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

**Note**



4

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

### Note

6

## Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

### Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Ivaldi Group Inc	38.90%	38.90%	2515637.00	-8806168.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



## Ivaldi Invest AS (920 853 285)

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

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

##### Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskap avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Balanseført beløp skrives ned til antatt virkelig verdi når den er lavere.

##### 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 forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til frømføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

#### Note 2 – Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:

Årets betalbare skatt	0
Endring utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>0</b>

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

Resultat før skatt	-12 972
Permanente forskjeller	-1 875
<b>Grunnlag betalbar skatt</b>	<b>-14 847</b>

Grunnlag utsatt skatt:	31.12.2020	31.12.2019	Endring
Frømførbart underskudd	-49 851	-35 004	-14 847
<b>Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>-49 851</b>	<b>-35 004</b>	<b>-14 847</b>
Utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-)	-10 967	-7 701	-3 266
Skattesats	22 %	22 %	22 %
<b>Balanseført utsatt skatt / utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Note 3 - Aksjonærer

Selskapets aksjekapital pr. 31.12 er på kr. 9 622 716, fordelt på 4 811 358 aksjer à kr. 2,-

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasse:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje
Ordinære aksjer	9 622 716	4 811 358	2

Selskapets aksjonærer er:

Navn	Antall	Eierandel	Stemme rett	Utbytterett
Longehouse - ICAV - Norselab Fund I	4 108 906	85 %	85 %	85 %
Hestkamben AS	540 351	11 %	11 %	11 %
Fornæss Invest AS	108 067	2 %	2 %	2 %
Mal Invest AS	54 034	1 %	1 %	1 %
<b>Sum</b>	<b>4 811 358</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>



## Note 4 - Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Sum egenkap.
Pr. 01.01	2 022 716	7 359 956	-	9 382 672
Kapitalforhøyelse	7 600 000	-	-1 875	7 598 125
Reklassifisering av EK	-	-1 875	1 875	-
Årets resultat	-	-12 972	-	-12 972
<b>Egenkapital pr 31.12</b>	<b>9 622 716</b>	<b>7 345 108</b>	<b>-</b>	<b>16 967 824</b>

## Note 5 - Ansatte, lønnskostnader, godtgjørelser m.v.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepesjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke kostnadsført lønn til daglig leder eller styrehonorar.

## Note 6 - Tilknyttet selskap

	For- etnings- kontor	Eierandel/ stemme- andel	Resultat 2020	Egen- kapital 31.12.20	Balanseført verdi
Ivaldi Group Inc.	San Leandro, California, USA	38,9 %	-8 806 168	2 515 637	16 782 644
<b>Sum</b>					<b>16 782 644</b>

## Note 7 - Bankinnskudd

Posten består kun av frie midler.