



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 886 877
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: M INVEST AS
Forretningsadresse: Oscars gate 30
0352 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: Tom Erlend Martinsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.01.2022

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, 09.02.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	7 546	6 278
Sum kostnader		7 546	6 278
Driftsresultat		-7 546	-6 278
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			9
Annen finansinntekt		71 156	75 066
Sum finansinntekter		71 156	75 075
Annen finanskostnad			1 042
Sum finanskostnader			1 042
Netto finans		71 156	74 033
Ordinært resultat før skattekostnad		63 611	67 755
Ordinært resultat etter skattekostnad		63 611	67 755
Årsresultat	3	63 611	67 755
Årsresultat etter minoritetsinteresser		63 611	67 755
Totalresultat		63 611	67 755
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		63 611	67 755
Sum overføringer og disponeringer		63 611	67 755



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	124 727	124 727
Sum finansielle anleggsmidler		124 727	124 727
Sum anleggsmidler		124 727	124 727
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	1 143 958	723 958
Sum investeringer		1 143 958	723 958
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 256	9 646
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 256	9 646
Sum omløpsmidler		1 147 214	733 604
SUM EIENDELER		1 271 941	858 331
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Overkurs		112 430	112 430
Sum innskutt egenkapital		142 430	142 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		169 511	105 901



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		169 511	105 901
Sum egenkapital	3	311 941	248 331
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	7	960 000	610 000
Sum kortsiktig gjeld		960 000	610 000
Sum gjeld		960 000	610 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 271 941	858 331



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 109455

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 886 877
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: M INVEST AS
Forretningsadresse: Oscars gate 30
0352 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: Tom Erlend Martinsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.01.2022

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, 26.01.2022

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: 918 886 877
M INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	7 546	6 278
Sum kostnader		7 546	6 278
Driftsresultat		-7 546	-6 278
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			9
Annen finansinntekt		71 156	75 066
Sum finansinntekter		71 156	75 075
Annen finanskostnad			1 042
Sum finanskostnader			1 042
Netto finans		71 156	74 033
Ordinært resultat før skattekostnad		63 611	67 755
Ordinært resultat etter skattekostnad		63 611	67 755
Årsresultat	3	63 611	67 755
Årsresultat etter minoritetsinteresser		63 611	67 755
Totalresultat		63 611	67 755
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		63 611	67 755
Sum overføringer og disponeringer		63 611	67 755



Organisasjonsnr: 918 886 877
M INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

6

124 727

124 727

Sum finansielle anleggsmidler

124 727

124 727

Sum anleggsmidler

124 727

124 727

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

6

1 143 958

723 958

Sum investeringer

1 143 958

723 958

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.

3 256

9 646

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

3 256

9 646

Sum omløpsmidler

1 147 214

733 604

SUM EIENDELER

1 271 941

858 331

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

2

30 000

30 000

Overkurs

112 430

112 430

Sum innskutt egenkapital

142 430

142 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

169 511

105 901

Sum opptjent egenkapital

169 511

105 901

Sum egenkapital

3

311 941

248 331

Sum langsiktig gjeld

0

0

Kortsiktig gjeld



Annen kortsiktig gjeld	7	960 000	610 000
Sum kortsiktig gjeld		960 000	610 000
Sum gjeld		960 000	610 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 271 941	858 331



Organisasjonsnr: 918 886 877
M INVEST 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



Årsregnskap 2021

M Invest AS

Org.nr.918 886 877

Utarbeidet av **Partner Revisjon AS**



M Invest AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	5	7 546	6 278
Sum driftskostnader		<u>7 546</u>	<u>6 278</u>
Driftsresultat		<u>-7 546</u>	<u>-6 278</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	9
Annen finansinntekt		71 156	75 066
Annen finanskostnad		0	1 042
Resultat av finansposter		<u>71 156</u>	<u>74 033</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		63 611	67 755
Ordinært resultat		<u>63 611</u>	<u>67 755</u>
Årsresultat	3	<u><u>63 611</u></u>	<u><u>67 755</u></u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		63 611	67 755
Sum overføringer		<u>63 611</u>	<u>67 755</u>



M Invest AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	124 727	124 727
Sum finansielle anleggsmidler		124 727	124 727
Sum anleggsmidler		124 727	124 727
Omløpsmidler			
Markedsbaserte aksjer	6	1 143 958	723 958
Sum investeringer		1 143 958	723 958
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 256	9 646
Sum omløpsmidler		1 147 214	733 604
Sum eiendeler		1 271 941	858 331



M Invest AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Overkurs		112 430	112 430
Sum innskutt egenkapital		142 430	142 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		169 511	105 901
Sum opptjent egenkapital		169 511	105 901
Sum egenkapital	3	311 941	248 331
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	7	960 000	610 000
Sum kortsiktig gjeld		960 000	610 000
Sum gjeld		960 000	610 000
Sum egenkapital og gjeld		1 271 941	858 331

Oslo, 13.01.2022
Styret i M Invest AS

Tom Erlend Martinsen
styreleder



Noter 2021

Note 1 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. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i M Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tom Erlend Martinsen	100	100	100

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Tom Erlend Martinsen	styreleder	100
Totalt antall aksjer		100

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2021	30 000	112 430	105 901	0	248 331
Årets resultat			63 611	0	63 611
Pr. 31.12.2021	30 000	112 430	169 511	0	311 941



Noter 2021

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	63 611	67 755
Permanente forskjeller	-69 022	-71 745
Skattepliktig inntekt	-5 411	-3 990
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
Akkumulert fremførbart underskudd	-27 023	-21 612	5 411
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	27 023	21 612	-5 411
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Noter 2021

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til styret

Lønnskostnader

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har i 2021 ikke utbetalt ytelser til styret.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i 2021 og er ikke pliktig til å ha en tjenstepensjonsordning ihht lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 6 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
Industrifinans Kapitalforvaltning A		124 727	124 727
Sum		124 727	124 727
Omløpsmidler			
AKO Global Long Only		100 000	100 000
Egerton Capital Equity Fund		125 000	125 000
Egerton Capital Equity Fund Hedged		100 000	100 000
Fundsmith Equity Fund		220 000	220 000
Global Equity Focus Fund		100 000	100 000
SGA Global Growth Fund		198 958	198 958
TRP SIVAC Global Focused Growth Eq		150 000	150 000
Veritas Global Focus Fund		150 000	150 000
Sum		1 143 958	1 143 958
Sum verdipapirer		1 268 685	1 268 685

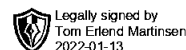
Aksjene er bokført til kostpris.



Noter 2021

Note 7 Gjeld til aksjonær

Selskapet har en gjeld til aksjonær på kr 960 000. Gjelden er ikke renteberegnet og det er ikke avtalt tilbakebetalingstid.



Årsregnskap 2021

M Invest AS

Org.nr.918 886 877

Utarbeidet av **Partner Revisjon AS**



M Invest AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	5	7 546	6 278
Sum driftskostnader		<u>7 546</u>	<u>6 278</u>
Driftsresultat		<u>-7 546</u>	<u>-6 278</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	9
Annen finansinntekt		71 156	75 066
Annen finanskostnad		0	1 042
Resultat av finansposter		<u>71 156</u>	<u>74 033</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		63 611	67 755
Ordinært resultat		<u>63 611</u>	<u>67 755</u>
Årsresultat	3	<u><u>63 611</u></u>	<u><u>67 755</u></u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		63 611	67 755
Sum overføringer		<u>63 611</u>	<u>67 755</u>



M Invest AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	124 727	124 727
Sum finansielle anleggsmidler		<u>124 727</u>	<u>124 727</u>
Sum anleggsmidler		<u>124 727</u>	<u>124 727</u>
Omløpsmidler			
Markedsbaserte aksjer	6	1 143 958	723 958
Sum investeringer		<u>1 143 958</u>	<u>723 958</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 256	9 646
Sum omløpsmidler		<u>1 147 214</u>	<u>733 604</u>
Sum eiendeler		<u>1 271 941</u>	<u>858 331</u>



M Invest AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Overkurs		112 430	112 430
Sum innskutt egenkapital		142 430	142 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		169 511	105 901
Sum opptjent egenkapital		169 511	105 901
Sum egenkapital	3	311 941	248 331
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	7	960 000	610 000
Sum kortsiktig gjeld		960 000	610 000
Sum gjeld		960 000	610 000
Sum egenkapital og gjeld		1 271 941	858 331

Oslo, 13.01.2022
Styret i M Invest AS

Tom Erlend Martinsen
styreleder



Noter 2021

Note 1 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. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i M Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tom Erlend Martinsen	100	100	100

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Tom Erlend Martinsen	styreleder	100
Totalt antall aksjer		100

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2021	30 000	112 430	105 901	0	248 331
Årets resultat			63 611	0	63 611
Pr. 31.12.2021	30 000	112 430	169 511	0	311 941



Noter 2021

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	63 611	67 755
Permanente forskjeller	-69 022	-71 745
Skattepliktig inntekt	-5 411	-3 990
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
Akkumulert fremførbart underskudd	-27 023	-21 612	5 411
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	27 023	21 612	-5 411
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Noter 2021

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til styret

Lønnskostnader

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet har i 2021 ikke utbetalt ytelser til styret.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i 2021 og er ikke pliktig til å ha en tjenstepensjonsordning ihht lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 6 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
Industrifinans Kapitalforvaltning A		124 727	124 727
Sum		124 727	124 727
Omløpsmidler			
AKO Global Long Only		100 000	100 000
Egerton Capital Equity Fund		125 000	125 000
Egerton Capital Equity Fund Hedged		100 000	100 000
Fundsmith Equity Fund		220 000	220 000
Global Equity Focus Fund		100 000	100 000
SGA Global Growth Fund		198 958	198 958
TRP SIVAC Global Focused Growth Eq		150 000	150 000
Veritas Global Focus Fund		150 000	150 000
Sum		1 143 958	1 143 958
Sum verdipapirer		1 268 685	1 268 685

Aksjene er bokført til kostpris.



Noter 2021

Note 7 Gjeld til aksjonær

Selskapet har en gjeld til aksjonær på kr 960 000. Gjelden er ikke renteberegnet og det er ikke avtalt tilbakebetalingstid.