



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	926 524 577
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	EG INVEST FUND AS
Forretningsadresse:	c/o Christian Aandalen Snorres gate 23B 2004 LILLESTRØM

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

### 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:	Arne Kristian Langeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.05.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 28.05.2026



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		2 251	5
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 251</b>	<b>5</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 251</b>	<b>-5</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på andre investeringer			14 231
Annen renteinntekt			147
Annen finansinntekt		32	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>32</b>	<b>14 378</b>
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		16 149	21 483
Annen rentekostnad		5 775	5 593
Annen finanskostnad		5	24 501
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>21 929</b>	<b>51 577</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-21 897</b>	<b>-37 199</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-24 148</b>	<b>-37 204</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-24 148</b>	<b>-37 204</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-24 148</b>	<b>-37 204</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-24 148	-37 204
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-24 148</b>	<b>-37 204</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	2	83 463	102 076
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>83 463</b>	<b>102 076</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>83 463</b>	<b>102 076</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		890	650
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>890</b>	<b>650</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>890</b>	<b>650</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>84 353</b>	<b>102 726</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 430</b>	<b>24 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		61 352	37 204
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-61 352</b>	<b>-37 204</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-36 922</b>	<b>-12 774</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	3	121 275	115 500
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>121 275</b>	<b>115 500</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>121 275</b>	<b>115 500</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>121 275</b>	<b>115 500</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>84 353</b>	<b>102 726</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 522069

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 926 524 577  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EG INVEST FUND AS  
Forretningsadresse: c/o Christian Aandalen  
Snorres gate 23B  
2004 LILLESTRØM

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Arne Kristian Langeland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 26.06.2023



Organisasjonsnr: 926 524 577  
EG INVEST FUND AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		2 251	5
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 251</b>	<b>5</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-2 251</b>	<b>-5</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på andre investeringer			14 231
Annen renteinntekt			147
Annen finansinntekt	32	32	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>32</b>	<b>14 378</b>
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		16 149	21 483
Annen rentekostnad		5 775	5 593
Annen finanskostnad		5	24 501
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>21 929</b>	<b>51 577</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-21 897</b>	<b>-37 199</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-24 148</b>	<b>-37 204</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-24 148</b>	<b>-37 204</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-24 148</b>	<b>-37 204</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-24 148	-37 204
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-24 148</b>	<b>-37 204</b>



Organisasjonsnr: 926 524 577  
EG INVEST FUND AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

2

83 463

102 076

Sum finansielle anleggsmidler

83 463

102 076

Sum anleggsmidler

83 463

102 076

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

890

650

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

890

650

Sum omløpsmidler

890

650

SUM EIENDELER

84 353

102 726

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Selskapskapital

30 000

30 000

Annen innskutt egenkapital

-5 570

-5 570

Sum innskutt egenkapital

24 430

24 430

##### Opptjent egenkapital

Udekket tap

61 352

37 204

Sum opptjent egenkapital

-61 352

-37 204

Sum egenkapital

-36 922

-12 774

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld

3

121 275

115 500

Sum annen langsiktig gjeld

121 275

115 500

Sum langsiktig gjeld

121 275

115 500



Sum gjeld	121 275	115 500
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	84 353	102 726



Organisasjonsnr: 926 524 577  
EG INVEST FUND AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

**Regnskapsprinsipper**

Grunnleggende prinsipper - vurdering og klassifisering - Andre forhold  
Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk.  
Årsregnskapet gir et rettviseende bilde av eiendeler og gjeld, finansiell stilling og resultat. Notene er en integrert del av årsregnskapet.  
Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.  
Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter. Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.  
Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter. Regnskapsprinsipper for vesentlige regnskapsposter  
Inntektsføringstidspunkt Inntekt resultatføres når den er opptjent.  
Inntektsføring skjer følgerig normalt på leveringstidspunktet for tjenesten. Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper. Varige driftsmidler Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Utgifter forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført. Avskrivninger Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris. Fordringer Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap. Utsatt skatt og skattekostnad Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatskatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i tråd med regnskapsstandard for små foretak.

**Note**

2

**Antall årsverk i regnskapsåret**

0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

**Konsernregnskap**



Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

3

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt  
121275.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



EG INVEST FUND AS

Org.nr 926524577

## Årsregnskap 2022

---

**Innhold :**

Resultatregnskap

Balanse

Noter



## Resultatregnskap

EG Invest Fund AS

Tall i hele kroner

	Noter	2022	13.01.2021 - 31.12.2021
<b>Inntekter</b>			
Sum driftsinntekter			
<b>Kostnader</b>			
Sum driftskostnader	1	- 2 251	5
<b>Finansinntekter -/ kostnader</b>			
Urealisert verdiendring aksjer og andeler	2	- 16 149	- 21 483
Gevinst ved salg aksjer og andeler	2	-	14 231
Renteinntekter		-	147
Utbytte		32	-
Tap ved salg aksjer og andeler	2	- 5	24 501
Rentekostnader	6	- 5 775	5 592
Netto finans		- 21 897	- 37 199
Resultat før skatt		- 24 148	- 37 204
Skattekostnad	3	-	-
<b>Resultat etter skatt</b>		<b>- 24 148</b>	<b>- 37 204</b>
<b>Disponering av resultat</b>			
Overføring til udekket tap	4	- 24 148	- 37 204
<b>Sum disponeringer</b>		<b>- 24 148</b>	<b>- 37 204</b>



## Balanse

EG Invest Fund AS

Tall i hele kroner

	Noter	31.12.2022	31.12.2021
<b>Eiendeler</b>			
Investeringer	2	83 463	102 076
Fordringer		-	-
Bank		890	650
<b>Sum eiendeler</b>		<b>84 353</b>	<b>102 726</b>
<b>EK og gjeld</b>			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt EK		- 5 570	- 5 570
Udekket tap		- 61 352	- 37 204
Sum egenkapital	4	- 36 922	- 12 774
Annen langsiktig lån		121 275	115 500
Sum langsiktig gjeld	6	121 275	115 500
Annen kortsiktig gjeld		-	-
Sum kortsiktig gjeld		-	-
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>84 353</b>	<b>102 726</b>

Lillestrøm, 31.05.2023

Arne Kristian Langeland  
Styreleder

Christian Aandalen  
Styremedlem



## EG Invest Fund AS

### Noter til regnskapet 2022

#### Grunnleggende prinsipper - vurdering og klassifisering - Andre forhold

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk.

Årsregnskapet gir et rettviseende bilde av eiendeler og gjeld, finansiell stilling og resultat.

Notene er en integrert del av årsregnskapet.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

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

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

#### Regnskapsprinsipper for vesentlige regnskapsposter

##### Inntektsføringstidspunkt

Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet for tjenesten.

##### Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

##### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Utgifter forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført.

##### Avskrivninger

Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

##### Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

##### Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatskatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i tråd med regnskapsstandard for små foretak.



## Note 1 Andre driftskostnader

Selskapet har ingen ansatte, og er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

### Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller lønn til daglig leder.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående personer.

## Note 2 Markedsbaserte verdipapirer

Investering i markedsbaserte verdipapirer er vurdert til virkelig verdi pr 31.12.22.

## Note 3 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av :

	2022	2021
Betalbar skatt	-	-
Endring utsatt skatt	-	-
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Beregning av årets skattegrunnlag :

Ordinært resultat før skatt	-24 148	-37 204
Stiftelseskostnader	-	-5 570
Andre permanente forskjeller	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Anvendelse av fremførbart underskudd	-	-
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>-24 148</b>	<b>-42 774</b>

Oversikt over midlertidige forskjeller	2022	2021	Endring
Fordringer	0	0	0
Fremførbart underskudd	-66 922	-42 774	24 148
<b>Midlertidige forskjeller/grunnlag</b>	<b>-66 922</b>	<b>-42 774</b>	<b>24 148</b>
Utsatt skatt (22% / 22%)	-	-	0
Utsatt skattefordel (22% / 22%)	-	-	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke ihht god regnskapsskikk for små foretak.

## Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt EK	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	- 5 570	- 37 204	0	-12 774
Årets resultat	0	0	24 148	0	-24 148
Utbytte	0	0	0	0	0
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>	<b>30 000</b>	<b>-5 570</b>	<b>-61 352</b>	<b>0</b>	<b>-36 922</b>

Egenkapitalen i selskapet er tapt og styret har handlingsplikt etter Aksjeloven §3-5. Det forutsettes at styret setter i verk tiltak, som f.eks konvertering av gjeld til aksjonærene, for å sikre en forsvarlig egenkapital, innen rimelig tid. Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, under denne betingelsen.



## Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av følgende aksjer pr 31.12.22 :

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Balansført</b>
Aksjekapital	500 000	0,06	30 000
<b>Sum</b>	<b>500 000</b>	<b>0,06</b>	<b>30 000</b>

Eierstruktur:

	<b>Aksjer</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Chaa Holding AS	100 000	20 %	20 %
Jinnism Holding AS	100 000	20 %	20 %
Anker Handel AS	100 000	20 %	20 %
Jan David Hilton	100 000	20 %	20 %
HOLA Invest AS	100 000	20 %	20 %
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>500 000</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

## Note 6 Fordringer og gjeld

<b>Langsiktig lån</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Chaa Holding AS	24 255	23 100
Jinnism Holding AS	24 255	23 100
Anker Handel AS	24 255	23 100
Jan David Hilton	24 255	23 100
HOLA Invest AS	24 255	23 100
<b>Sum langsiktig lån</b>	<b>121 275</b>	<b>115 500</b>

For låneforholdet gjelder en rentesats på 5% p.a. Renten løper fra 01.01.21 og forfaller til betaling i 2035.

Samlet rente utgjør kr 5.775 i 2022, og er lagt til lånesaldo.