



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 827 755
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOSISTUA AS
Forretningsadresse: Fjellknattveien 3C
0495 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: Knut Hegge
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, 10.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		975	930
Sum kostnader		975	930
Driftsresultat		-975	-930
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 551	9 107
Annen finansinntekt		428 147	312 193
Sum finansinntekter		429 698	321 300
Annen finanskostnad		267 745	214 304
Sum finanskostnader		267 745	214 304
Netto finans		161 953	106 995
Ordinært resultat før skattekostnad		160 978	106 065
Skattekostnad på ordinært resultat			-3
Ordinært resultat etter skattekostnad		160 978	106 068
Årsresultat		160 978	106 068
Totalresultat		160 978	106 068
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		160 978	106 068
Sum overføringer og disponeringer		160 978	106 068



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		13 137 074	13 859 719
Markedsbaserte obligasjoner		2 278 408	3 050 261
Andre finansielle instrumenter		2 484 269	888 410
Sum investeringer		17 899 751	17 798 390
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		298 972	239 355
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		298 972	239 355
Sum omløpsmidler		18 198 723	18 037 745
SUM EIENDELER		18 198 723	18 037 745

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		14 900 000	14 900 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		15 000 000	15 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 198 723	3 037 745
Sum opptjent egenkapital		3 198 723	3 037 745
Sum egenkapital		18 198 723	18 037 745
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			
Sum kortsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 198 723	18 037 745



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 587306

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 827 755
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOSISTUA AS
Forretningsadresse: Fjellknattveien 3C
0495 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: Knut Hegge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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



Organisasjonsnr: 912 827 755
KOSISTUA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		975	930
Sum kostnader		975	930
Driftsresultat		-975	-930
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 551	9 107
Annen finansinntekt		428 147	312 193
Sum finansinntekter		429 698	321 300
Annen finanskostnad		267 745	214 304
Sum finanskostnader		267 745	214 304
Netto finans		161 953	106 995
Ordinært resultat før skattekostnad		160 978	106 065
Skattekostnad på ordinært resultat			-3
Ordinært resultat etter skattekostnad		160 978	106 068
Årsresultat		160 978	106 068
Totalresultat		160 978	106 068
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		160 978	106 068
Sum overføringer og disponeringer		160 978	106 068



Organisasjonsnr: 912 827 755
KOSISTUA AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler		
Immaterielle eiendeler		
Sum immaterielle eiendeler	0	0
Varige driftsmidler		
Sum varige driftsmidler	0	0
Finansielle anleggsmidler		
Sum finansielle anleggsmidler	0	0
Sum anleggsmidler	0	0
Omløpsmidler		
Varer		
Sum varer	0	0
Fordringer		
Sum fordringer	0	0
Investeringer		
Markedsbaserte aksjer	13 137 074	13 859 719
Markedsbaserte obligasjoner	2 278 408	3 050 261
Andre finansielle instrumenter	2 484 269	888 410
Sum investeringer	17 899 751	17 798 390
Bankinnskudd, kontanter og lignende		
Bankinnskudd, kontanter og lignende	298 972	239 355
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	298 972	239 355
Sum omløpsmidler	18 198 723	18 037 745
SUM EIENDELER	18 198 723	18 037 745

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	100 000	100 000
Overkurs	14 900 000	14 900 000
Annen innskutt egenkapital	0	0
Sum innskutt egenkapital	15 000 000	15 000 000



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	3 198 723	3 037 745
Sum opptjent egenkapital	3 198 723	3 037 745
Sum egenkapital	18 198 723	18 037 745
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		
Sum kortsiktig gjeld	0	0
Sum gjeld	0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	18 198 723	18 037 745



Organisasjonsnr: 912 827 755
KOSISTUA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og etter god regnskapsskikk for små foretak. 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. Eiendeler med en antatt levetid ikke over 3 år, utgiftsføres direkte som en driftskostnad. 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 et eventuelt verdifall forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Avskrivningene i regnskapet er gjort med de skattemessige maksimalsatser. Fordringer Fordringer er oppført til pålydende, uten fradrag for tap. Selskapet ser ikke tap på eksisterende fordringer som sannsynlig. Inntekter og kostnader Inntekter inntektsføres på opptjeningstidspunktet, dvs når de er realisert. Kostnader kostnadsføres når de påløper. Utsatt skatt Utsatt skattefordel tas ikke opp i balansen. Finansiell markedsrisiko Selskapets har finansielle investeringer som er unoterte. Selskapet har i også investert i børsnoterte aksjer og obligasjoner og fond. Den finansielle markedsrisiko knyttet til selskapets finansielle anleggsmidler, er i sum ikke betydelig, sett i forhold til selskapets egenkapital. Sett under ett er porteføljen relativt robust. Det er ikke finansiell markedsrisiko knyttet til øvrige eiendeler eller gjeld. Investeringene vurderes etter porteføljeprinsippet. Fortsatt drift. Øvrige forhold Det er ikke usikkerhet om fortsatt drift og fortsatt drift er således lagt til grunn for utarbeidelse av årsoppgjøret. Styret anser at årsoppgjøret gir et rettviseende bilde av resultatet av virksomheten i 2021 og av stillingen per 31.12.2021. For øvrig er det ikke inntruffet forhold som er av vesentlig betydning for å kunne vurdere det fremlagte årsregnskap.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet har ingen pensjonsordninger. Styret og aksjonærer har ikke mottatt honorar eller andre ytelser.

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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

Annen langsiktig gjeld

<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>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>
----------------------	--------------

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Rentefond	3562378.00	3050261.00



PE-fond	1158055.00	888410.00
Investert gjennom forvalter	18756849.00	13859718.00
Sum	Virk. Verdi	Verdiendring
	23477282.00	17798389.00

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

Note

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

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Selskapet har ikke stillet noen eiendeler som sikkerhet for gjeld. Selskapet har heller ikke avgitt garantier.



Kosistua as

Årsberetning 2021

Formålet med selskapet er investeringsvirksomhet, både direkte og finansinvesteringer.

Selskapet har ikke egne ansatte. På det grunnlaget har selskapet ikke iverksatt særskilte likestillingstiltak.

Selskapet driver sin virksomhet fra lokaler i Oslo. Virksomheten er ikke av en type som i nevneverdig grad forurensar det ytre miljø. Selskapet har i 2020 ingen forskning og utviklingsaktivitet.

Styret anser at forutsetningene er til stede for at fortsatt drifts legges til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet. Etter styrets mening gir årsoppgjøret et rettviseende bilde av resultatet av driften i 2021 og av stillingen pr 31.12.2021. Styret foreslår at årets overskudd, kr. 160 977, overføres til annen egenkapital.

Det er for øvrig ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt som har vesentlig betydning for årsregnskapet.

Oslo, 29. juni 2021
I styret for Kosistua as

Knut Hegge (Enestyre)

**Kosistua as**
Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKT			
DRIFTSKOSTNAD			
Annen driftskostnad		975,00	930,00
SUM DRIFTSKOSTNAD		975,00	930,00
DRIFTSRESULTAT		-975,00	-930,00
FINANSINNTEKT OG -KOSTNAD			
Annen renteinntekt		1 550,96	9 107,12
Annen finansinntekt		428 147,00	312 192,76
Sum finansinntekter		429 697,96	321 299,88
Annen finanskostnad		267 745,00	214 304,44
Sum finanskostnader		267 745,00	214 304,44
SUM AV FINANSPOSTER		161 952,96	106 995,44
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		160 977,96	106 065,44
Skattekostnad på ordinært resultat		0,00	-3,00
ORDINÆRT RESULTAT		160 977,96	106 068,44
ÅRETS RESULTAT		160 977,96	106 068,44
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overført fra (-)/til (+) annen egenkapital		160 977,96	106 068,44
SUM DISPONERT		160 977,96	106 068,44

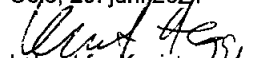
Noter er en del av årsregnskapet

**Kosistua as****Balanse**

	Note	2021	2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
<u>Finansielle anleggsmidler</u>			
OMLØPSMIDLER			
Markedsbaserte aksjer		13 137 073,90	13 859 718,90
Markedsbaserte obligasjoner		2 278 408,00	3 050 261,00
Andre finansielle instrumenter		2 484 269,23	888 410,15
Sum investeringer		17 899 751,13	17 798 390,05
Bankinnskudd, kontanter o.l.		298 972,05	239 355,17
SUM OMLØPSMIDLER		18 198 723,18	18 037 745,22
SUM EIENDELER		18 198 723,18	18 037 745,22
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
<u>Innskutt egenkapital</u>			
Aksjekapital		100 000,00	100 000,00
Overkursfond		14 900 000,00	14 900 000,00
Sum innskutt egenkapital		15 000 000,00	15 000 000,00
<u>Opptjent egenkapital</u>			
Annen egenkapital		3 198 723,18	3 037 745,22
Sum opptjent egenkapital		3 198 723,18	3 037 745,22
SUM EGENKAPITAL		18 198 723,18	18 037 745,22
GJELD			
<u>Kortsiktig gjeld</u>			
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 198 723,18	18 037 745,22

Noter er en del av
årsregnskapet

Oslo, 29. juni 2021


I styret for Kosistua as



Kosistua as

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og etter god regnskapsskikk for små foretak.

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. Eiendeler med en antatt levetid ikke over 3 år, utgiftsføres direkte som en driftskostnad. 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 et eventuelt verdifall forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Avskrivningene i regnskapet er gjort med de skattemessige maksimalsatser.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende, uten fradrag for tap. Selskapet ser ikke tap på eksisterende fordringer som sannsynlig.

Inntekter og kostnader

Inntekter inntektsføres på opptjeningstidspunktet, dvs når de er realisert. Kostnader kostnadsføres når de påløper.

Utsatt skatt

Utsatt skattefordel tas ikke opp i balansen.

Finansiell markedsrisiko

Selskapets har finansielle investeringer som er unoterte. Selskapet har i også investert i børnoterte aksjer og obligasjoner og fond. Den finansielle markedsrisiko knyttet til selskapets finansielle anleggsmidler, er i sum ikke betydelig, sett i forhold til selskapets egenkapital. Sett under ett er porteføljen relativt robust. Det er ikke finansiell markedsrisiko knyttet til øvrige eiendeler eller gjeld. Investeringene vurderes etter porteføljepriippet.

Fortsatt drift. Øvrige forhold

Det er ikke usikkerhet om fortsatt drift og fortsatt drift er således lagt til grunn for utarbeidelse av årsoppgjøret. Styret anser at årsoppgjøret gir et rettviseende bilde av resultatet av virksomheten i 2021 og av stillingen per 31.12.2021. For øvrig er det ikke intruffet forhold som er av vesentlig betydning for å kunne vurdere det fremlagte årsregnskap.

Note 1 – Finansielle instrumenter

Selskap	Antall Aksjer	Pålydende Pr. aksje	Samlet markedsverdi	Samlet kostpris	Bokf verdi
Formuesforvaltning, div			21 339 598	13 137 074	13 137 074
Storm Bond fond			3 016 806	2 278 408	2 278 408
PE fond			1 755 000	984 269	984 269
Unoterte konv obligasjoner			1 500 000	1 500 000	1 500 000
Sum aksjer			27 611 404	17 899 751	17 899 751

Ved vurdering av bokført verdi er porteføljepriippet lagt til grunn for fond administrert av Formuesforvaltning. Det er således samlet markedsverdi for alle fondene som vurderes opp mot samlet bokført verdi av investeringene. Selskapet har ikke eiendeler eller gjeld med finansiell markedsrisiko utover investeringene i aksjer og obligasjoner omtalt over.

Note 3 – Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser.

Selskapet har ikke stillet noen eiendeler som sikkerhet for gjeld. Selskapet har heller ikke avgitt garantier.



Kosistua as

Note 4 – Egenkapital. Aksjer. Eierforhold

	Aksjekapital Kr.	Overkursfond	Annen egenkap Kr.	Sum Kr.
Egenkapital 01.01	100 000	14 900 000	3 037 744	18 037 744
Årets resultat				
Avsatt utbytte				
Egenkapital 31.12	100.000	14 900 000	3 037 744	18 037 744

Aksjekapitalen består av 10.000 aksjer hver pålydende kr. 10,-. Knut Hegge eier 5.100 aksjer. Nina Hegge Sunde og Tove Hegge Borgen eier hver 2.450 aksjer.

Note 5 – Ansatte, pensjoner og ytelser til ledende personer.

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet har ingen pensjonsordninger. Styret og aksjonærer har ikke mottatt honorar eller andre ytelser.