



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 542 167
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WITH INVEST AS
Forretningsadresse: Gjerdåsveien 3
8010 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Gøran Wiik Thomassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2022

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, 08.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 000	
Annen driftsinntekt		414 000	
Inntekter finansinvesteringer	1	7 035 821	1 864 884
Sum inntekter		7 453 821	1 864 884
Kostnader			
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler	1	3 233 305	544 115
Eiendomskostnader		90 787	
Lønnskostnad	2	323 700	215 800
Annen driftskostnad	2	194 995	69 000
Sum kostnader		3 842 787	828 915
Driftsresultat		3 611 035	1 035 969
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		83 666	71 044
Sum finansinntekter		83 666	71 044
Annen rentekostnad		228	107
Sum finanskostnader		228	107
Netto finans		83 438	70 937
Ordinært resultat før skattekostnad		3 694 473	1 106 906
Skattekostnad på ordinært resultat	3	414 418	226 955
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 280 055	879 951
Årsresultat		3 280 055	879 951
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 280 055	879 951
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	4		5 000 000
Ordinært utbytte	4	4 000 000	6 000 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer annen egenkapital	4	-719 945	-10 120 049
Sum overføringer og disponeringer		3 280 055	879 951



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	5	26 897 247	7 060 985
Sum varige driftsmidler		26 897 247	7 060 985
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	30 000	
Investeringer i aksjer	7	15 947 496	20 617 296
Sum finansielle anleggsmidler		15 977 496	20 617 296
Sum anleggsmidler		42 874 743	27 678 281
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		-13 500	
Andre kortsiktige fordringer		178 451	109 115
Sum fordringer		164 951	109 115
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8	31 305 313	15 584 520
Markedsbaserte obligasjoner	8	42 065 649	29 894 402
Sum investeringer		73 370 962	45 478 922
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	9	2 852 501	48 398 965
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 852 501	48 398 965
Sum omløpsmidler		76 388 414	93 987 002
SUM EIENDELER		119 263 156	121 665 283



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,10	52 680	52 680
Annen innskutt egenkapital	4	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		42 680	42 680
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	114 673 033	115 392 978
Sum opptjent egenkapital		114 673 033	115 392 978
Sum egenkapital		114 715 713	115 435 658
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	70 835	31 164
Sum avsetninger for forpliktelser		70 835	31 164
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		70 835	31 164
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		101 862	2 670
Betalbar skatt	3	374 747	195 791
Utbytte	4	4 000 000	6 000 000
Sum kortsiktig gjeld		4 476 609	6 198 461
Sum gjeld		4 547 444	6 229 625
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		119 263 156	121 665 283



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 470698

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 542 167
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WITH INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Gøran og Marita Wiik Thomassen
Joveien 20
8014 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Gøran Wiik Thomassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2022

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, 21.06.2022

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: 923 542 167
WITH INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 000	
Annen driftsinntekt		414 000	
Inntekter			
finansinvesteringer	1	7 035 821	1 864 884
Sum inntekter		7 453 821	1 864 884
Kostnader			
Endring i beholdning av			
egentilvirkede			
anleggsmidler	1	3 233 305	544 115
Eiendomskostnader		90 787	
Lønnskostnad	2	323 700	215 800
Annen driftskostnad	2	194 995	69 000
Sum kostnader		3 842 787	828 915
Driftsresultat		3 611 035	1 035 969
Finansinntekter og			
finanskostnader			
Annen renteinntekt		83 666	71 044
Sum finansinntekter		83 666	71 044
Annen rentekostnad		228	107
Sum finanskostnader		228	107
Netto finans		83 438	70 937
Ordinært resultat før			
skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært		3 694 473	1 106 906
resultat			
Ordinært resultat etter	3	414 418	226 955
skattekostnad			
Årsresultat		3 280 055	879 951
Årsresultat etter			
minoritetsinteresser		3 280 055	879 951
Overføringer og			
disponeringer			
Tilleggsutbytte	4		5 000 000
Ordinært utbytte	4	4 000 000	6 000 000
Overføringer annen			
egenkapital	4	-719 945	-10 120 049
Sum overføringer og		3 280 055	879 951
disponeringer			





Organisasjonsnr: 923 542 167
WITH INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter og bygninger 5 26 897 247 7 060 985
Sum varige driftsmidler 26 897 247 7 060 985

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 6 30 000
Investeringer i aksjer 7 15 947 496 20 617 296
Sum finansielle anleggsmidler 15 977 496 20 617 296

Sum anleggsmidler

42 874 743 27 678 281

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer -13 500
Andre kortsiktige fordringer 178 451 109 115
Sum fordringer 164 951 109 115

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 8 31 305 313 15 584 520
Markedsbaserte obligasjoner 8 42 065 649 29 894 402
Sum investeringer 73 370 962 45 478 922

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd 9 2 852 501 48 398 965
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 2 852 501 48 398 965

Sum omløpsmidler

76 388 414 93 987 002

SUM EIENDELER

119 263 156 121 665 283

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4,10 52 680 52 680
Annen innskutt egenkapital 4 -10 000 -10 000
Sum innskutt egenkapital 42 680 42 680



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	114 673 033	115 392 978
Sum opptjent egenkapital		114 673 033	115 392 978
Sum egenkapital		114 715 713	115 435 658
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	70 835	31 164
Sum avsetninger for forpliktelser		70 835	31 164
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		70 835	31 164
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		101 862	2 670
Betalbar skatt	3	374 747	195 791
Utbytte	4	4 000 000	6 000 000
Sum kortsiktig gjeld		4 476 609	6 198 461
Sum gjeld		4 547 444	6 229 625
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		119 263 156	121 665 283



Organisasjonsnr: 923 542 167
WITH INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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

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

Fordringer

<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

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
With Invest AS**

Organisasjonsnr. 923542167

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Storgata 65
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142





With Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 000	0
Annen driftsinntekt		414 000	0
Inntekter finansinvesteringer	1	7 035 821	1 864 884
Sum driftsinntekter		7 453 821	1 864 884
Driftskostnader			
Kostnader finansinvesteringer	1	3 233 305	544 115
Eiendomskostnader		90 787	0
Lønnskostnad	2	323 700	215 800
Annen driftskostnad	2	194 995	69 000
Sum driftskostnader		3 842 787	828 915
DRIFTSRESULTAT		3 611 035	1 035 969
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekt		83 667	71 044
Sum finansinntekter		83 667	71 044
Finanskostnader			
Rentekostnad		228	107
Sum finanskostnader		228	107
NETTO FINANSPOSTER		83 438	70 937
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		3 694 473	1 106 906
Skattekostnad på ordinært resultat	3	414 418	226 955
ORDINÆRT RESULTAT		3 280 055	879 951
ÅRSRESULTAT		3 280 055	879 951
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	4 000 000	6 000 000
Tilleggsutbytte	4	0	5 000 000
Overføringer annen egenkapital	4	-719 945	-10 120 049
SUM OVERF. OG DISP.		3 280 055	879 951



With Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	5	26 897 247	7 060 985
Sum varige driftsmidler		26 897 247	7 060 985
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	30 000	0
Investeringer i aksjer	7	15 947 496	20 617 296
Sum finansielle anleggsmidler		15 977 496	20 617 296
SUM ANLEGGSMIDLER		42 874 743	27 678 281
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		-13 500	0
Andre kortsiktige fordringer		178 451	109 115
Sum fordringer		164 951	109 115
Investeringer			
Markedsbaserte aksjefond	8	31 305 313	15 584 520
Markedsbaserte obligasjoner	8	42 065 649	29 894 402
Sum investeringer		73 370 962	45 478 922
Bankinnskudd	9	2 852 501	48 398 965
SUM OMLØPSMIDLER		76 388 414	93 987 002
SUM EIENDELER		119 263 156	121 665 283



With Invest AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,10	52 680	52 680
Annen innskutt egenkapital	4	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		42 680	42 680
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	114 673 033	115 392 978
Sum opptjent egenkapital		114 673 033	115 392 978
SUM EGENKAPITAL		114 715 713	115 435 658
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	70 835	31 164
Sum avsetning for forpliktelser		70 835	31 164
SUM LANGSIKTIG GJELD		70 835	31 164
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		101 862	2 670
Betalbar skatt	3	374 747	195 791
Utbytte	4	4 000 000	6 000 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 476 609	6 198 461
SUM GJELD		4 547 444	6 229 625
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		119 263 156	121 665 283

Bodø, den / 2022

Gøran Wiik Thomassen
Styrets leder

Marita Wiik Thomassen
Styremedlem



With Invest AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring og kostnadsføring

Finansinvesteringer

Selskapets hovedaktivitet er finansinvesteringer. Mottatte utdelinger, realiserte og urealiserte gevinster/tap resultatføres som driftsinntekt og driftskostnad. Se forøvrig avsnittene nedenfor vedrørende markedsbaserte finansielle omløpsmidler og finansielle anleggsmidler for nærmere prinsipp anvendelse.

Leieinntekter og -kostnader

Leieinntekter inntektsføres i takt med utleieperioden. Kostnader tilhørende eiendomsmassen kostnadsføres på egen linje og benevnes som eindomskostnader.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi jf. regnskapsloven § 5-8.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Finansielle anleggsmidler

Finansielle anleggsmidler vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsv verdi.

Fordringer

Fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



With Invest AS

Noter 2021

Note 1 - Finansinvesteringer

Inntekter finansinvesteringer omfatter urealisert verdiøkning på markedsbaserte finansielle omløpsmidler av type aksjer, aksjefond og obligasjoner, herunder renter og realiserte gevinster.

Kostnader finansinvesteringer omfatter realiserte tap på markedsbaserte finansielle omløpsmidler av type aksjer, aksjefond og obligasjoner samt forvaltningshonorar til finansinstitusjoner.

Note 2 - Lønnskostnad, ytelser til styret og revisor

Ansatte, ledelse og styret

Selskapet har ingen ansatte og har således ikke plikt til etablering av obligatorisk tjenstepensjon. Det er heller ikke gitt lån eller stillet sikkerhet på vegne av ledelse eller styret.

Kostnadsført godtgjørelse til styret:	2021	2020
Styrehonorar	300 000	200 000

Kostnadsført godtgjørelse til revisor:	2021	2019
Revisjon	11 000	10 000
Utarbeidelse årsregnskap	0	6 250
Utarbeidelse ligningspapirer	0	6 250
Annen bistand	14 250	34 674
Totalt (alle beløp inkl. mva)	25 250	57 174

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	3 694 473
Permanente og andre forskjeller	-1 991 078
Inntekt	1 703 395

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	374 747
Sum betalbar skatt	374 747
+ endring i utsatt skatt	39 671
Ordinær skattekostnad	414 418

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	2021	2020
Aksjer og andre verdipapirer	321 978	141 658
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	321 978	141 658
Balanseført utsatt skatt	70 835	31 164

Noter for With Invest AS

Organisasjonsnr. 923542167



With Invest AS

Noter 2021

Note 9 - Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd inngår kr 2 678 483 i plasseringsporteføljen hos fondsforvalter. Ingen andel av selskapets bankinnskudd er bundne midler.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 439 aksjer pålydende kr 120 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 52 680. Alle aksjer samme stemme- og utbytteandel.

Selskapet har to aksjonærer

Navn	Antall	Eierandel
Gøran Wiik Thomassen (styrets leder)	262	59,7 %
Marita Wiik Thomassen (styremedlem)	177	40,3 %
Sum	439	100,0 %



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronningensgate 7B
8006 Bodø

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i With Invest AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for With Invest AS som 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 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 konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

Styret (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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bodø, 13. juni 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Benny Hansen
statsautorisert revisor

Penneco Dokumentnøkkel: 37FY-ACHZS-FEHT-FSZ45-OF0YF-OON05



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Benny Robert Hansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5997-4-312316

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-06-13 07:45:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 37FTY-ACHZS-FEHTT-FSZ45-OF0YF-OON05

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2021 for With Invest AS

Organisasjonsnr. 923542167

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Storgata 65
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142



With Invest AS

BankID Signing
Marita Wik Thomassen
2022-06-09

BankID Signing
Gøran Wik Thomassen
2022-06-09

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 000	0
Annen driftsinntekt		414 000	0
Inntekter finansinvesteringer	1	7 035 821	1 864 884
Sum driftsinntekter		7 453 821	1 864 884
Driftskostnader			
Kostnader finansinvesteringer	1	3 233 305	544 115
Eiendomskostnader		90 787	0
Lønnskostnad	2	323 700	215 800
Annen driftskostnad	2	194 995	69 000
Sum driftskostnader		3 842 787	828 915
DRIFTSRESULTAT		3 611 035	1 035 969
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekt		83 667	71 044
Sum finansinntekter		83 667	71 044
Finanskostnader			
Rentekostnad		228	107
Sum finanskostnader		228	107
NETTO FINANSPOSTER		83 438	70 937
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		3 694 473	1 106 906
Skattekostnad på ordinært resultat	3	414 418	226 955
ORDINÆRT RESULTAT		3 280 055	879 951
ÅRSRESULTAT		3 280 055	879 951
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	4 000 000	6 000 000
Tilleggsutbytte	4	0	5 000 000
Overføringer annen egenkapital	4	-719 945	-10 120 049
SUM OVERF. OG DISP.		3 280 055	879 951



With Invest AS

BankID Signing
Marita Wik Thomassen
2022-06-09

BankID Signing
Gøran Wik Thomassen
2022-06-09

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter og bygninger	5	26 897 247	7 060 985
Sum varige driftsmidler		26 897 247	7 060 985
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	30 000	0
Investeringer i aksjer	7	15 947 496	20 617 296
Sum finansielle anleggsmidler		15 977 496	20 617 296
SUM ANLEGGSMIDLER		42 874 743	27 678 281
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		-13 500	0
Andre kortsiktige fordringer		178 451	109 115
Sum fordringer		164 951	109 115
Investeringer			
Markedsbaserte aksjefond	8	31 305 313	15 584 520
Markedsbaserte obligasjoner	8	42 065 649	29 894 402
Sum investeringer		73 370 962	45 478 922
Bankinnskudd	9	2 852 501	48 398 965
SUM OMLØPSMIDLER		76 388 414	93 987 002
SUM EIENDELER		119 263 156	121 665 283



With Invest AS

BankID Signing
Marita Wiik Thomassen
2022-06-09

BankID Signing
Gøran Wiik Thomassen
2022-06-09

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,10	52 680	52 680
Annen innskutt egenkapital	4	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		42 680	42 680
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	114 673 033	115 392 978
Sum opptjent egenkapital		114 673 033	115 392 978
SUM EGENKAPITAL		114 715 713	115 435 658
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	70 835	31 164
Sum avsetning for forpliktelser		70 835	31 164
SUM LANGSIKTIG GJELD		70 835	31 164
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		101 862	2 670
Betalbar skatt	3	374 747	195 791
Utbytte	4	4 000 000	6 000 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 476 609	6 198 461
SUM GJELD		4 547 444	6 229 625
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		119 263 156	121 665 283

Bodø, den / 2022


Gøran Wiik Thomassen
Styrets leder

Marita Wiik Thomassen
Styremedlem



With Invest AS

 BankID Signing
Marita Wik Thomassen
2022-06-09

 BankID Signing
Gøran Wik Thomassen
2022-06-09

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring og kostnadsføring

Finansinvesteringer

Selskapets hovedaktivitet er finansinvesteringer. Mottatte utdelinger, realiserte og urealiserte gevinster/tap resultatføres som driftsinntekt og driftskostnad. Se forøvrig avsnittene nedenfor vedrørende markedsbaserte finansielle omløpsmidler og finansielle anleggsmidler for nærmere prinsipp anvendelse.

Leieinntekter og -kostnader

Leieinntekter inntektsføres i takt med utleieperioden. Kostnader tilhørende eiendomsmassen kostnadsføres på egen linje og benevnes som eiendomskostnader.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi jf. regnskapsloven § 5-8.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Finansielle anleggsmidler

Finansielle anleggsmidler vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi.

Fordringer

Fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



With Invest AS

BankID Signing
Marita Wik Thomassen
2022-06-09

BankID Signing
Gøran Wik Thomassen
2022-06-09

Noter 2021

Note 1 - Finansinvesteringer

Inntekter finansinvesteringer omfatter urealisert verdøkning på markedsbaserte finansielle omløpsmidler av type aksjer, aksjefond og obligasjoner, herunder renter og realiserte gevinster.

Kostnader finansinvesteringer omfatter realiserte tap på markedsbaserte finansielle omløpsmidler av type aksjer, aksjefond og obligasjoner samt forvaltningshonorar til finansinstitusjoner.

Note 2 - Lønnskostnad, ytelser til styret og revisor

Ansatte, ledelse og styret

Selskapet har ingen ansatte og har således ikke plikt til etablering av obligatorisk tjenestepensjon. Det er heller ikke gitt lån eller stillet sikkerhet på vegne av ledelse eller styret.

Kostnadsført godtgjørelse til styret:	2021	2020
Styrehonorar	300 000	200 000

Kostnadsført godtgjørelse til revisor:	2021	2019
Revisjon	11 000	10 000
Utarbeidelse årsregnskap	0	6 250
Utarbeidelse ligningspapirer	0	6 250
Annen bistand	14 250	34 674
Totalt (alle beløp inkl. mva)	25 250	57 174

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	3 694 473
Permanente og andre forskjeller	-1 991 078
Inntekt	1 703 395

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	374 747
Sum betalbar skatt	374 747
+ endring i utsatt skatt	39 671
Ordinær skattekostnad	414 418

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	2021	2020
Aksjer og andre verdipapirer	321 978	141 658
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	321 978	141 658
Balanseført utsatt skatt	70 835	31 164


Noter for With Invest AS

Organisasjonsnr. 923542167



With Invest AS

 BankID Signing
Marita Wiik Thomassen
2022-06-09

 BankID Signing
Gøran Wiik Thomassen
2022-06-09

Noter 2021

Note 9 - Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd inngår kr 2 678 483 i plasseringsporteføljen hos fondsforvalter. Ingen andel av selskapets bankinnskudd er bundne midler.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 439 aksjer pålydende kr 120 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 52 680. Alle aksjer samme stemme- og utbytteandel.

Selskapet har to aksjonærer

Navn	Antall	Eierandel
Gøran Wiik Thomassen (styrets leder)	262	59,7 %
Marita Wiik Thomassen (styremedlem)	177	40,3 %
Sum	439	100,0 %