



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 071 505  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ROCHA INVEST AS  
Forretningsadresse: Midtoddveien 27  
0494 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: Paal DaRocha  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

### 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, 01.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			310 000
Annen driftsinntekt		823 000	590 500
<b>Sum inntekter</b>		<b>823 000</b>	<b>900 500</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2, 10	1 775 073	658 466
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	76 456	74 343
Annen driftskostnad		326 391	306 475
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 177 920</b>	<b>1 039 285</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 354 920</b>	<b>-138 785</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		185 913	64
Annen finansinntekt		31 268 943	1 163 594
Verdiøkning av finansielle instrumenter		103 156	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>31 558 013</b>	<b>1 163 659</b>
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		812 310	300 176
Annen rentekostnad		216 777	249 306
Annen finanskostnad		3 836 668	266 288
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 865 755</b>	<b>815 770</b>
<b>Netto finans</b>		<b>26 692 258</b>	<b>347 889</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>25 337 338</b>	<b>209 104</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-48 946	-54 933
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>25 386 284</b>	<b>264 037</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>25 386 284</b>	<b>264 037</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		25 386 284	264 037



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sum overføringer og disponeringer		25 386 284	264 037



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	14 414 440	7 262 163
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		14 400	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 428 840</b>	<b>7 262 163</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		665 684	315 684
Andre fordringer	11, 13	4 886 667	46 667
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 552 350</b>	<b>362 350</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>19 981 191</b>	<b>7 624 513</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	13	2 185 888	2 063
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 185 888</b>	<b>2 063</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	8	13 000 079	3 677 236
<b>Sum investeringer</b>		<b>13 000 079</b>	<b>3 677 236</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		374 205	108 116
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>374 205</b>	<b>108 116</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>15 560 172</b>	<b>3 787 415</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>35 541 363</b>	<b>11 411 928</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (50 000 aksjer à kr 4,00)	3, 7	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	25 998 320	612 037
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>25 998 320</b>	<b>612 037</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>26 198 320</b>	<b>812 037</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6		11 766
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>11 766</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9, 12	8 571 333	4 682 282
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 571 333</b>	<b>4 682 282</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>8 571 333</b>	<b>4 694 048</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 413	15 811
Skyldige offentlige avgifter		257 729	52 063
Annen kortsiktig gjeld		510 568	5 837 969
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>771 710</b>	<b>5 905 843</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 343 043</b>	<b>10 599 891</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>35 541 363</b>	<b>11 411 928</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 832479

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 071 505  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ROCHA INVEST AS  
Forretningsadresse: Kjetils vei 5A  
0494 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: Paal DaRocha  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

#### 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, 01.08.2022

---

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: 989 071 505  
ROCHA INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			310 000
Annen driftsinntekt		823 000	590 500
<b>Sum inntekter</b>		<b>823 000</b>	<b>900 500</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1, 2, 10	1 775 073	658 466
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	76 456	74 343
Annen driftskostnad		326 391	306 475
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 177 920</b>	<b>1 039 285</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 354 920</b>	<b>-138 785</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		185 913	64
Annen finansinntekt		31 268 943	1 163 594
Verdiøkning av finansielle instrumenter		103 156	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>31 558 013</b>	<b>1 163 659</b>
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		812 310	300 176
Annen rentekostnad		216 777	249 306
Annen finanskostnad		3 836 668	266 288
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 865 755</b>	<b>815 770</b>
<b>Netto finans</b>		<b>26 692 258</b>	<b>347 889</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>25 337 338</b>	<b>209 104</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-48 946	-54 933
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>25 386 284</b>	<b>264 037</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>25 386 284</b>	<b>264 037</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		25 386 284	264 037
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>25 386 284</b>	<b>264 037</b>



Organisasjonsnr: 989 071 505  
ROCHA INVEST AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	14 414 440	7 262 163
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		14 400	
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>14 428 840</b>	<b>7 262 163</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		665 684	315 684
Andre fordringer	11, 13	4 886 667	46 667
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 552 350</b>	<b>362 350</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>19 981 191</b>	<b>7 624 513</b>

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Andre fordringer	13	2 185 888	2 063
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 185 888</b>	<b>2 063</b>

##### Investeringer

Markedsbaserte aksjer	8	13 000 079	3 677 236
<b>Sum investeringer</b>		<b>13 000 079</b>	<b>3 677 236</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		374 205	108 116
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>374 205</b>	<b>108 116</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>15 560 172</b>	<b>3 787 415</b>
-------------------------	--	-------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>35 541 363</b>	<b>11 411 928</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital



Aksjekapital (50 000 aksjer à kr 4,00)	3, 7	200 000	200 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	25 998 320	612 037
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>25 998 320</b>	<b>612 037</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>26 198 320</b>	<b>812 037</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6		11 766
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>			<b>11 766</b>
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9, 12	8 571 333	4 682 282
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>8 571 333</b>	<b>4 682 282</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>8 571 333</b>	<b>4 694 048</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 413	15 811
Skyldige offentlige avgifter		257 729	52 063
Annen kortsiktig gjeld		510 568	5 837 969
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>771 710</b>	<b>5 905 843</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 343 043</b>	<b>10 599 891</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>35 541 363</b>	<b>11 411 928</b>



Organisasjonsnr: 989 071 505  
ROCHA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021. Konsekvenser av Corona epidemien Selskapet er ikke påvirket av corona pandemien og utsiktene til et tilfredstillende resultat for 2022 er derfor tilstede.



**Note**

10

**Antall årsverk i regnskapsåret**

1.50

**Note**

1

**Spesifisering av resultatregnskapet**

**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1547495.00	576800.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	225303.00	81666.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1772798.00	658466.00

**Note**

**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>





## Noter 2021

### ROCHA INVEST AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

#### Konsekvenser av Corona epidemien

Selskapet er ikke påvirket av corona pandemien og utsiktene til et tilfredstillende resultat for 2022 er derfor tilstede.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 547 495	576 800
Arbeidsgiveravgift	225 303	81 666
<b>Sum</b>	<b>1 772 798</b>	<b>658 466</b>

## Note 2 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	692 308	0	50 400

### Mer om ytelser til daglig leder

Lønn og fordel fri bil til daglig leder Paal Da Rocha

## Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	50 000	4,00	200 000,00
<b>Sum</b>	<b>50 000</b>		<b>200 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
PAAL, DA ROCHA (Daglig leder, Styreleder)	25 000	50,00%	Ordinære aksjer
AASE, DA ROCHA	25 000	50,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>50 000</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	7 412 367		7 412 367
Tilgang i året	7 225 134	18 000	7 243 134
Avgang i året	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>14 637 501</b>	<b>18 000</b>	<b>14 655 501</b>
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(150 203)		(150 203)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(223 059)	(3 600)	(223 059)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>14 414 442</b>	<b>14 400</b>	<b>14 428 842</b>
Årets avskrivninger	(72 856)	(3 600)	(76 456)
Økonomisk levetid	0 - 50 år	4 år	
<b>Avskrivningsplan: Lineær og Saldo</b>	<b>0 - 2,0 %</b>		



## Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	25 337 338	209 104
+/- Permanente forskjeller	(27 606 541)	(458 797)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	44 497	55 621
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(2 224 706)</b>	<b>(194 071)</b>
+/- Endring i utsatt skatt	(48 946)	(54 933)
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>(48 946)</b>	<b>(54 933)</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	0	(1)	0
Gevinst- og tapskonto	222 482	177 985	44 497
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(2 224 706)	2 224 706
Netto forskjeller	222 482	(2 046 722)	2 269 203
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	2 046 722	(2 046 722)
Sum midlertidige forskjeller	222 482	0	222 482
<b>Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>48 946</b>	<b>0</b>	<b>48 946</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 450 279

## Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	200 000	612 037	812 037
Årets resultat		25 386 284	25 386 284
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>200 000</b>	<b>25 998 320</b>	<b>26 198 320</b>

## Note 8 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer	13 992 470	13 280 654
Andeler		
Obligasjoner		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		
<b>Sum</b>	<b>13 992 470</b>	<b>13 280 654</b>

Selskapet bruker laveste verdis prinsipp av kostpris og markedspris.

## Note 9 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	8 571 333	4 882 946
<b>Sum</b>		
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	8 571 333	4 882 946



---

## Sum

---

Av langsiktig gjeld på kr 8 571 333 forfaller kr 6 822 000 om mer enn 5 år.

### Note 10 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1,5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

### Note 11 - Fordringer

Ingen fordringer har forfall utover ett år etter regnskapsårets slutt.

### Note 12 - Gjeld

	<b>Beløp</b>
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	6 822 000

### Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.