



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 877 403
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEAKAY INVEST AS
Forretningsadresse: Fredriksborgveien 32
0286 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ingrid Teigland Akay
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 28.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1, 2, 3, 4	48 361	39 443
Sum kostnader		48 361	39 443
Driftsresultat		-48 361	-39 443
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		214	229
Annen finansinntekt	5, 8	2 917 388	970 627
Sum finansinntekter		2 917 602	970 856
Annen rentekostnad			43
Annen finanskostnad	5	98 969	
Sum finanskostnader		98 969	43
Netto finans		2 818 633	970 813
Ordinært resultat før skattekostnad		2 770 272	931 370
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 770 272	931 370
Årsresultat		2 770 272	931 370
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			65 465
Annen egenkapital	12	2 770 272	865 905
Sum overføringer og disponeringer		2 770 272	931 370



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	8	177 838	500 000
Investeringer i aksjer og andeler		1 688 899	1 079 730
Sum finansielle anleggsmidler		1 866 737	1 579 730
Sum anleggsmidler		1 866 737	1 579 730
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	9	1 306 751	1 306 751
Sum investeringer		1 306 751	1 306 751
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	3 416 987	934 889
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 416 987	934 889
Sum omløpsmidler		4 723 738	2 241 640
SUM EIENDELER		6 590 474	3 821 370
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	3 636 176	865 905



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		3 636 176	865 905
Sum egenkapital	12	3 666 176	895 905
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	13	2 921 274	2 921 274
Sum annen langsiktig gjeld		2 921 274	2 921 274
Sum langsiktig gjeld		2 921 274	2 921 274
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 024	4 191
Sum kortsiktig gjeld		3 024	4 191
Sum gjeld		2 924 298	2 925 465
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 590 474	3 821 370



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 247970

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 877 403
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TEAKAY INVEST AS
Forretningsadresse: Fredriksborgveien 32
0286 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ingrid Teigland Akay
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.04.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 03.05.2021

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: 913 877 403
TEAKAY INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1, 2, 3,	48 361	39 443
Sum kostnader		48 361	39 443
Driftsresultat		-48 361	-39 443
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		214	229
Annen finansinntekt	5, 8	2 917 388	970 627
Sum finansinntekter		2 917 602	970 856
Annen rentekostnad			43
Annen finanskostnad	5	98 969	
Sum finanskostnader		98 969	43
Netto finans		2 818 633	970 813
Ordinært resultat før skattekostnad		2 770 272	931 370
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 770 272	931 370
Årsresultat		2 770 272	931 370
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			65 465
Annen egenkapital	12	2 770 272	865 905
Sum overføringer og disponeringer		2 770 272	931 370



Organisasjonsnr: 913 877 403
TEAKAY INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	8	177 838	500 000
Investeringer i aksjer og andeler		1 688 899	1 079 730
Sum finansielle anleggsmidler		1 866 737	1 579 730
Sum anleggsmidler		1 866 737	1 579 730

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	9	1 306 751	1 306 751
Sum investeringer		1 306 751	1 306 751

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	3 416 987	934 889
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 416 987	934 889

Sum omløpsmidler **4 723 738** **2 241 640**

SUM EIENDELER **6 590 474** **3 821 370**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	12	3 636 176	865 905
Sum opptjent egenkapital		3 636 176	865 905

Sum egenkapital **12** **3 666 176** **895 905**

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	13	2 921 274	2 921 274
Sum annen langsiktig gjeld		2 921 274	2 921 274
Sum langsiktig gjeld		2 921 274	2 921 274
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 024	4 191
Sum kortsiktig gjeld		3 024	4 191
Sum gjeld		2 924 298	2 925 465
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 590 474	3 821 370



Organisasjonsnr: 913 877 403
TEAKAY INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Akay, Ingrid Teigland (Styreleder)	30.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30.00	100.00%

Note
2

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
2

Ytelser til andre ledende personer

Note
4

Ytelser til revisjon

Note



Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

1

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Hadean Ventures AS	50.00%	50.00%	341000.00	5826000.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Noter 2020 TEAKAY 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.

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 og andre ikke børsnoterte aksjer.

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 2019 til 2020.



TEAKAY INVEST AS, org.nr 913 877 403

Noter 2020

Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Valutainntekt og valutatap

Det er i 2020 resultatført kr 98 969 i valutatap, det er ikke resultatført valutagevinst.

Note 6 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	2 770 272	931 370
+/- Permanente forskjeller	(2 837 175)	(940 900)
Årets skattegrunnlag	(66 903)	(9 530)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(87 000)	(153 903)	66 903
Netto forskjeller	(87 000)	(153 903)	66 903
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	87 000	153 903	(66 903)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 8 - Investeringer i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31.12.2019 *	Selskapets resultat for 2019*
Hadean Ventures AS	Oslo	50%	341 000	5 826 000

Oppgitt resultat og egenkapital er fra 2019 som er siste tilgjengelige årsregnskap for Hadean Ventures AS på tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet til Teakay Invest AS. I 2020 ble det vedtatt tilbakebetaling av innbetalt overkurs til aksjonærene i Hadean Ventures AS, dette har gitt en reduksjon av kostpris med kr 322 162 på aksjene som eies av Teakay Invest AS.

Teakay Invest AS har mottatt kr 2 917 388 i utbytte fra Hadean Ventures AS i 2020.



TEAKAY INVEST AS, org.nr 913 877 403

Noter 2020

Note 9 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer, Gentian Diagnostics AS	1 306 751	3 312 456
Sum	1 306 751	3 312 456

Aksjene i Gentian Diagnostics AS er notert på Merkur Market og klassifiseres som kortsiktige siden de er markedsbaserte.

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 95. Selskapet har ingen skyldig skattetrekk pr 31.12.2020.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Akay, Ingrid Teigland (Styreleder)	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	865 905	895 905
Årets resultat		2 770 272	2 770 272
Egenkapital 31.12.2020	30 000	3 636 176	3 666 176

Note 13 - Gjeld til aksjonær

Selskapet har i forbindelse med kjøp av aksjer tatt opp lån fra aksjonær. Pr 31.12.2020 er lånesaldo kr 2 921 274. Aksjene er stilt til sikkerhet for lånet, dog ikke tinglyst.

I henhold til avtale med aksjonær er lånet ikke renteberegnet for 2020. Det har ikke skjedd noen nedbetaling i 2020. Lånet skal nedbetales når selskapets likviditet tilsier at det er forsvarlig. Lånet er klassifisert som langsiktig gjeld.