



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 684 281
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKSJESELSKAPET ESPERANZA
Forretningsadresse: Jølsenveien 26
2000 LILLESTRØM

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: Nicolai Jakhelln
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

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, 17.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		29 670	36 708
Sum kostnader		29 670	36 708
Driftsresultat		-29 670	-36 708
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	4	256 084	65 273
Annen finansinntekt	4	1 609 065	762 606
Verdiøkning av finansielle instrumenter			158 512
Sum finansinntekter		1 865 148	986 391
Verdireduksjon av finansielle instrumenter	4	870 891	723 662
Annen rentekostnad		12	
Annen finanskostnad		58 130	49 810
Sum finanskostnader		929 032	773 471
Netto finans		936 116	212 920
Ordinært resultat før skattekostnad		906 446	176 212
Ordinært resultat etter skattekostnad		906 446	176 212
Årsresultat		906 446	176 212
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		906 446	176 212
Sum overføringer og disponeringer		906 446	176 212



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		456 000	450 000
Andre fordringer	2, 3	7 871 637	1 987 177
Sum finansielle anleggsmidler		8 327 637	2 437 177
Sum anleggsmidler		8 327 637	2 437 177
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	2	1 554 554	
Sum fordringer		1 554 554	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	663 468	7 251 795
Sum investeringer		663 468	7 251 795
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		103 358	53 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		103 358	53 026
Sum omløpsmidler		2 321 379	7 304 822
SUM EIENDELER		10 649 016	9 741 999
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (500 aksjer à kr 1 000,00)	5	500 000	500 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs	5	2 310 443	2 310 443
Sum innskutt egenkapital		2 810 443	2 810 443
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	7 832 486	6 926 040
Sum opptjent egenkapital		7 832 486	6 926 040
Sum egenkapital	5	10 642 928	9 736 483
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 088	5 516
Sum kortsiktig gjeld		6 088	5 516
Sum gjeld		6 088	5 516
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 649 016	9 741 999



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 397673

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 684 281
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKSJESELSKAPET ESPERANZA
Forretningsadresse: Jølsenveien 26
2000 LILLESTRØM

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: Nicolai Jakhelln
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2022

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, 02.06.2022

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: 929 684 281
AKSJESELSKAPET ESPERANZA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		29 670	36 708
Sum kostnader		29 670	36 708
Driftsresultat		-29 670	-36 708
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	4	256 084	65 273
Annen finansinntekt	4	1 609 065	762 606
Verdiøkning av finansielle instrumenter			158 512
Sum finansinntekter		1 865 148	986 391
Verdireduksjon av finansielle instrumenter	4	870 891	723 662
Annen rentekostnad		12	
Annen finanskostnad		58 130	49 810
Sum finanskostnader		929 032	773 471
Netto finans		936 116	212 920
Ordinært resultat før skattekostnad		906 446	176 212
Ordinært resultat etter skattekostnad		906 446	176 212
Årsresultat		906 446	176 212
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		906 446	176 212
Sum overføringer og disponeringer		906 446	176 212



Organisasjonsnr: 929 684 281
AKSJESELSKAPET ESPERANZA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		456 000	450 000
Andre fordringer	2, 3	7 871 637	1 987 177
Sum finansielle anleggsmidler		8 327 637	2 437 177
Sum anleggsmidler		8 327 637	2 437 177

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer	2	1 554 554	
Sum fordringer		1 554 554	

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	4	663 468	7 251 795
Sum investeringer		663 468	7 251 795

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		103 358	53 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		103 358	53 026

Sum omløpsmidler		2 321 379	7 304 822
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		10 649 016	9 741 999
----------------------	--	-------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (500 aksjer à kr 1 000,00)	5	500 000	500 000
Overkurs	5	2 310 443	2 310 443
Sum innskutt egenkapital		2 810 443	2 810 443

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	7 832 486	6 926 040
Sum opptjent egenkapital		7 832 486	6 926 040



Sum egenkapital	5	10 642 928	9 736 483
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 088	5 516
Sum kortsiktig gjeld		6 088	5 516
Sum gjeld		6 088	5 516
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 649 016	9 741 999



Organisasjonsnr: 929 684 281
AKSJESELSKAPET ESPERANZA

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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Aksjer som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Andre omløpsmidler vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. 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 nettogrunnet. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

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

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

Note

3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
7871637.00

Mer om fordringer

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

Note

2

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
Se eventuelle andre vedlegg.



Årsregnskap for 2021
Aksjeselskapet Esperanza

Innhold
Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Wepe Regnskap AS





Resultatregnskap for 2021 Aksjeselskapet Esperanza

	Note	2021	2020
Sum driftsinntekter		0	0
Annen driftskostnad		(29 670)	(36 708)
Sum driftskostnader		(29 670)	(36 708)
Driftsresultat		(29 670)	(36 708)
Annen renteinntekt	4	256 084	65 273
Annen finansinntekt	4	1 609 065	762 606
Verdøkning av finansielle instrumenter		0	158 512
Sum finansinntekter		1 865 148	986 391
Verdireduksjon av finansielle instrumenter	4	(870 891)	(723 662)
Annen rentekostnad		(12)	0
Annen finanskostnad		(58 130)	(49 810)
Sum finanskostnader		(929 032)	(773 471)
Netto finans		936 116	212 920
Ordinært resultat før skattekostnad		906 446	176 212
Ordinært resultat		906 446	176 212
Årsresultat		906 446	176 212
Overføringer			
Annen egenkapital		906 446	176 212
Sum		906 446	176 212



Balanse pr. 31. desember 2021
Aksjeselskapet Esperanza

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		456 000	450 000
Andre fordringer	2, 3	7 871 637	1 987 177
Sum finansielle anleggsmidler		8 327 637	2 437 177
Sum anleggsmidler		8 327 637	2 437 177
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	2	1 554 554	0
Sum fordringer		1 554 554	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og aksjefond	4	564 428	4 651 630
Markedsbaserte rentefond	4	99 039	2 600 166
Sum investeringer		663 468	7 251 795
Bankinnskudd, kontanter og lignende		103 358	53 026
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		103 358	53 026
Sum omløpsmidler		2 321 379	7 304 822
Sum eiendeler		10 649 016	9 741 999



Balanse pr. 31. desember 2021 Aksjeselskapet Esperanza

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (500 aksjer à kr 1 000,00)	5	500 000	500 000
Overkurs	5	2 310 443	2 310 443
Sum innskutt egenkapital		2 810 443	2 810 443
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	7 832 486	6 926 040
Sum opptjent egenkapital		7 832 486	6 926 040
Sum egenkapital	5	10 642 928	9 736 483
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 088	5 516
Sum kortsiktig gjeld		6 088	5 516
Sum gjeld		6 088	5 516
Sum egenkapital og gjeld		10 649 016	9 741 999

Lillestrøm, 27. mai 2022

Sigurd Nicolai Jakhelln
Styrets leder



Noter 2021

Aksjeselskapet Esperanza

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Aksjer som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Andre omløpsmidler vurderes til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

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.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 3 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

7 871 637



Note 4 - Aksjer og andeler

Aksjer og andeler

Selskap	Ansk.kost	Virkelig verdi	Bokført verdi	Resultatført tap 2021	Resultatført gevinst i 2021	Gevinst/tap ved realisasjon
Delphi Global						
KLP Aksje Global Indeks III-H NOK	0	0	0	466 979		783 092
SEB Norway Focus Fund - HNWC NOK	422 105	564 428	564 428	403 911		804 540
Sum	422 105	564 428	564 428	870 890	0	1 587 632

Markedsbaserte aksjer i en portefølje verdsettes til virkelig verdi jmf. Regnskapsloven § 5-8.

Sum resultatført endring er netto bokført verdiøkning og verdireduksjon.

Gevinst/tap ved salg er brutto, etter tilbakeføring av tidligere bokført verdiendring.

Rentefond

Selskap	Anskaffelskost	Virkelig verdi	Bokført verdi	Resultatførte renter i 2021
Alfred Berg Nordisk Ansvarlig Kapital		99 039	99 039	57 848
Holberg Kreditt		0	0	88 854
Sum		99 039	99 039	146 702

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	500 000	2 310 443	6 926 040	9 736 483
Årets resultat			906 446	906 446
Egenkapital 31.12.2021	500 000	2 310 443	7 832 486	10 642 928