



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 418 099
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WINVEST AS
Forretningsadresse: Hoffsvveien 75D
0377 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: Ivar Waage
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, 30.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Gevinst ved realisasjon av aksjer	7	15 493 430	9 244 680
Utbytter		220 415	125 527
Sum inntekter		15 713 845	9 370 207
Kostnader			
Tap ved realisasjon av aksjer og fond			257 343
Endringe urealiserte tap på aksjer og fond	2	104 502	-267 107
Driftsomkostninger	1	90 013	81 935
Sum kostnader		194 515	72 171
Driftsresultat		15 519 330	9 298 036
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 961	47 708
Sum finansinntekter		27 961	47 708
Netto finans		27 961	47 708
Ordinært resultat før skattekostnad		15 547 291	9 345 744
Ordinært resultat etter skattekostnad		15 547 291	9 345 744
Årsresultat		15 547 291	9 345 744
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen egenkapital		15 547 291	9 345 744
Sum overføringer og disponeringer		15 547 291	9 345 744



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	7	2 377 257	2 078 599
Sum fordringer		2 377 257	2 078 599
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2	40 715 755	30 532 845
Sum investeringer		40 715 755	30 532 845
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	3	107 185	432 630
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		107 185	432 630
Sum omløpsmidler		43 200 197	33 044 074
SUM EIENDELER		43 200 197	33 044 074
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 025 000	1 025 000
Overkurs	4	1 858 000	1 858 000
Sum innskutt egenkapital		2 883 000	2 883 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	40 275 759	30 128 467



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		40 275 759	30 128 467
Sum egenkapital		43 158 759	33 011 467
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til aksjonær	5	41 438	32 607
Sum kortsiktig gjeld		41 438	32 607
Sum gjeld		41 438	32 607
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		43 200 197	33 044 074



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 660194

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 418 099
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WINVEST AS
Forretningsadresse: Hoffsvveien 75D
0377 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: Ivar Waage
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 18.07.2022



Organisasjonsnr: 988 418 099
WINVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Gevinst ved realisasjon av aksjer	7	15 493 430	9 244 680
Utbytter		220 415	125 527
Sum inntekter		15 713 845	9 370 207
Kostnader			
Tap ved realisasjon av aksjer og fond			257 343
Endringe urealiserte tap på aksjer og fond	2	104 502	-267 107
Driftsomkostninger	1	90 013	81 935
Sum kostnader		194 515	72 171
Driftsresultat		15 519 330	9 298 036
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27 961	47 708
Sum finansinntekter		27 961	47 708
Netto finans		27 961	47 708
Ordinært resultat før skattekostnad		15 547 291	9 345 744
Ordinært resultat etter skattekostnad		15 547 291	9 345 744
Årsresultat		15 547 291	9 345 744
Overføringer og disponeringer			
Overføring annen egenkapital		15 547 291	9 345 744
Sum overføringer og disponeringer		15 547 291	9 345 744



Organisasjonsnr: 988 418 099
WINVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler	0	0
-------------------	---	---

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre fordringer	7	2 377 257	2 078 599
Sum fordringer		2 377 257	2 078 599

Investeringer

Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2	40 715 755	30 532 845
Sum investeringer		40 715 755	30 532 845

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd	3	107 185	432 630
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		107 185	432 630

Sum omløpsmidler		43 200 197	33 044 074
------------------	--	------------	------------

SUM EIENDELER		43 200 197	33 044 074
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	1 025 000	1 025 000
Overkurs	4	1 858 000	1 858 000
Sum innskutt egenkapital		2 883 000	2 883 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	40 275 759	30 128 467
Sum opptjent egenkapital		40 275 759	30 128 467

Sum egenkapital		43 158 759	33 011 467
-----------------	--	------------	------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---

Kortsiktig gjeld

Gjeld til aksjonær	5	41 438	32 607
Sum kortsiktig gjeld		41 438	32 607



Sum gjeld	41 438	32 607
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	43 200 197	33 044 074



Organisasjonsnr: 988 418 099
WINVEST 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

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



RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Winvest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Winvest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 15 547 291. Årsregnskapet 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 årsregnskapet 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 konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styrets 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

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 utilsiktede 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: OL2HZ-JAKIQ-ITMXX-P54HW-MDWJP-JFP5D7



Revisors beretning 2021 for Winvest AS



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 5. juli 2022
RSM Norge AS

Erik Olsen
Statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: OL2HZ-J4KIQ-ITMHX-P54HW-MDWIPJ-FP5D7



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."

Erik Olsen

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5998-4-904748

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-07-06 11:21:58 UTC



Erik Olsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5998-4-904748

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-07-06 11:21:58 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OL2HZ-J4KIQ-ITMFX-P54HW-MDWPJ-FPSD7

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>



Winvest AS

Resultatregnskap 2021 2020

	note	2021	2020
Driftsinntekter			
Gevinst ved realisasjon av aksjer	7	15 493 430	9 244 680
Utbytter		220 415	125 527
Sum Driftsinntekter		15 713 846	9 370 207
Tap ved realisasjon av aksjer og fond		-	(257 343)
Endringe urealiserte tap på aksjer og fond	2	(104 502)	267 107
Driftsomkostninger	1	(90 013)	(81 935)
Sum Driftskostnader		(194 515)	(72 171)
Driftsresultat		15 519 330	9 298 036
Renteinntekter		27 961	47 708
Rentekostnader		-	-
Finansresultat		27 961	47 708
Resultat før skatt		15 547 291	9 345 744
Skattekostnad	6	-	-
Årsresultat		15 547 291	9 345 744
<i>Disponeringer</i>			
Annen egenkapital		15 547 291	9 345 744
Avsatt til utbytte	4	-	-
Sum disponeringer		15 547 291	9 345 744



Winvest AS

Balanse		31.12.2021	31.12.2020
Eiendeler	note	NOK	NOK
Andre fordringer	7	2 377 257	2 078 599
Aksjer og andeler fond	2	40 715 755	30 532 845
Bankinnskudd	3	107 185	432 630
<i>Sum eiendeler</i>		<i>43 200 197</i>	<i>33 044 074</i>

Egenkapital og gjeld

Aksjekapital	4	1 025 000	1 025 000
Overkursfond	4	1 858 000	1 858 000
Annen egenkapital	4	40 275 759	30 128 467
<i>Sum egenkapital</i>	4	<i>43 158 759</i>	<i>33 011 467</i>
Avsatt utbytte		-	-
Gjeld til aksjonær	5	41 438	32 607
<i>Sum egenkapital og gjeld</i>		<i>43 200 197</i>	<i>33 044 074</i>

Oslo 30. juni 2022

Ivar Waage
Styreformann



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslov og god regnskapsskikk for små foretak. Utbytter inntektsføres når de mottas. Gevinster ved salg av verdipapirer inntektsføres når risikoen for verdipapiret overdras kjøper. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler samt fordringer som tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Tilsvarende prinsipp er benyttet for gjeldsposter. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost med nedskrivning til virkelig verdi dersom verdifall forventes å være ikke forbigående. Driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost redusert med akkumulerte avskrivninger. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 1 Driftskostnader	NOK
Kontor- og driftskostnader	68 831
Bankomkostninger	26
Revisjon og ligning	21 156
Sum	90 013

Selskapet har ingen ansatte og har ikke plikt til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke kostnadsført godtgjørelse til styret eller daglig leder i selskapet i 2021. Det er i 2021 betalt kr 21.156,- (inkl. mva) i honorar til revisor for revisjon og øvrig bistand.

Note 2 Aksjer og andeler i fond

Aksjefond og aksjer (NOK)	Kostpris	Bokført verdi	Markedsverdi	Endring urealiserte tap 2021
Aksjefond	37 326 312	37 190 264	39 135 978	(136 048)
Aksjer	2 547 560	2 525 490	8 080 439	31 546
Rente- og obligasjonsfond	-	-	-	-
Hedgefond	1 000 000	1 000 000	1 397 388	-
Sum	40 873 872	40 715 753	48 613 805	(104 502)

Note 3 Bankinnskudd

Bank pr 31/12-2021	NOK
Storebrand Bank	100 551
Andre banker	6 634
Sum	107 185

Note 4 Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs-fond	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 1.1	1 025 000	1 858 000	30 128 467	33 011 467
Årets resultat			15 547 291	15 547 291
Utbytte			5 400 000	5 400 000
Egenkapital 31.12	1 025 000	1 858 000	40 275 759	43 158 759

Selskapets aksjekapital utgjør 1.025.000 NOK og består av 1.025 aksjer hver pålydende 1.000 NOK. Samtlige aksjer eies av Ivar Waage

Note 5 Aksjonær, tillitsvalgte og andre nærstående parter

Aksjonær og styreformann	Antall aksjer	Gjeld til aksjonær
Ivar Waage	1 025	41 438

Selskapet leier kontorplass av styrets formann. Leie utgjør kr 2.300 pr måned inkl. strøm, renhold m.m

Note 6 Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden for 2021 er beregnet til kr 0,-. Årets alminnelig inntekt er kr -46 896 (underskudd), og årets fremførbare underskudd er kr 134 287. Selskapet bokfører ikke utsatt skattefordel.

Note 7 Andre fordringer

Selskapet solgte 21.12.07 alle sine aksjer i Storebrand Alt. Investments ASA til Storebrand ASA. En andel av oppgjøret skjedde kontant, mens det resterende vil betales i takt med honorarer som Storebrand mottar for forvaltning av visse fond over de neste årene. Fordringen er oppført til antatt nåverdi av resterende betalinger med kr 2.377.257. For 2021 er det inntektsført en gevinst på kr 2.030.388 ved realisasjon av verdipapirer som følge av mottatt oppgjør høyere enn nåverdi ved inngangen til året.

Note 8 Betingede forpliktelser

Selskapet har kommitert å tegne aksjer i investeringsselskapet Jetfrig AS. Ved utgangen av 2021 var kr 949.885 innbetalt, og Winvest AS har en restforpliktelse på kr 116.885.