



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 880 113 372
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JAN-GEORG HOFFMANN INVEST AS
Forretningsadresse: Fagerhøyveien 12
1369 STABEKK

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: Christel Tomaszewski
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

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, 06.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftsinntekt		278 006	344 850
Sum inntekter		278 006	344 849
Kostnader			
Lønnskostnad	2	171 150	
Avskrivning	5	63 377	56 420
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1	841 493	4 137 186
Annen driftskostnad	2	1 283 884	1 074 676
Sum kostnader		2 359 904	5 268 281
Driftsresultat		-2 081 898	-4 923 432
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		215 063	128 391
Annen finansinntekt	3		107 173
Sum finansinntekter		215 063	235 563
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		929 625	-4 250 783
Annen rentekostnad		88 719	231 636
Annen finanskostnad	3	763 063	7 493
Sum finanskostnader		1 781 406	-4 011 654
Netto finans		-1 566 343	4 247 217
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 648 242	-676 215
Skattekostnad på ordinært resultat	4		3 818
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 648 242	-680 032
Årsresultat		-3 648 242	-680 032
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 648 242	-680 032
Totalresultat		-3 648 242	-680 032



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital	10	-3 648 242	-680 032
Sum overføringer og disponeringer		-3 648 242	-680 032



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	6 978 089	7 032 188
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	5	230 175	239 453
Sum varige driftsmidler		7 208 264	7 271 641
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6		
Investeringer i aksjer og andeler	6	4 758 965	6 451 290
Andre langsiktige fordringer	6, 8	4 086 094	3 187 246
Sum finansielle anleggsmidler		8 845 059	9 638 536
Sum anleggsmidler		16 053 322	16 910 176
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			45 408
Andre kortsiktige fordringer	2	1 452 062	1 243 979
Sum fordringer		1 452 062	1 289 387
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	7	9 630 120	12 109 861
Andeler i deltakerligende selskaper	7	463 661	
Obligasjoner og pengemarkedsfond	7	20 796	1 130 625
Sum investeringer		10 114 577	13 240 486
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	319 703	473 820
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		319 703	473 820
Sum omløpsmidler		11 886 342	15 003 693



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		27 939 664	31 913 870
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	100 000	100 000
Overkurs	10	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		5 100 000	5 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	9 394 791	13 043 032
Sum opptjent egenkapital		9 394 791	13 043 032
Sum egenkapital		14 494 791	18 143 032
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 217 718	12 693 015
Sum annen langsiktig gjeld		13 217 718	12 693 015
Sum langsiktig gjeld		13 217 718	12 693 015
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 047	12 206
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		3 816	3 816
Annen kortsiktig gjeld	2	218 294	1 061 801
Sum kortsiktig gjeld		227 156	1 077 823
Sum gjeld		13 444 874	13 770 837
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 939 664	31 913 870



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 543632

Enheten

Organisasjonsnummer: 880 113 372
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: JAN-GEORG HOFFMANN INVEST AS
Forretningsadresse: Fagerhøyveien 12
1369 STABEKK

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: Christel Tomaszewski
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

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 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, 27.07.2021



Organisasjonsnr: 880 113 372
JAN-GEORG HOFFMANN INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftsinntekt		278 006	344 850
Sum inntekter		278 006	344 849
Kostnader			
Lønnskostnad	2	171 150	
Avskrivning	5	63 377	56 420
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1	841 493	4 137 186
Annen driftskostnad	2	1 283 884	1 074 676
Sum kostnader		2 359 904	5 268 281
Driftsresultat		-2 081 898	-4 923 432
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		215 063	128 391
Annen finansinntekt	3		107 173
Sum finansinntekter		215 063	235 563
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		929 625	-4 250 783
Annen rentekostnad		88 719	231 636
Annen finanskostnad	3	763 063	7 493
Sum finanskostnader		1 781 406	-4 011 654
Netto finans		-1 566 343	4 247 217
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 648 242	-676 215
Skattekostnad på ordinært resultat	4		3 818
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 648 242	-680 032
Årsresultat		-3 648 242	-680 032
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 648 242	-680 032
Totalresultat		-3 648 242	-680 032
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital	10	-3 648 242	-680 032



Sum overføringer og
disponeringer

-3 648 242

-680 032



Organisasjonsnr: 880 113 372
JAN-GEORG HOFFMANN INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	5	6 978 089	7 032 188
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o. l.			
	5	230 175	239 453
Sum varige driftsmidler		7 208 264	7 271 641
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap			
	6		
Investeringer i aksjer og andeler			
	6	4 758 965	6 451 290
Andre langsiktige fordringer			
	6, 8	4 086 094	3 187 246
Sum finansielle anleggsmidler		8 845 059	9 638 536
Sum anleggsmidler		16 053 322	16 910 176
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
			45 408
Andre kortsiktige fordringer			
	2	1 452 062	1 243 979
Sum fordringer		1 452 062	1 289 387
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond			
	7	9 630 120	12 109 861
Andeler i deltakerligende selskaper			
	7	463 661	
Obligasjoner og pengemarkedsfond			
	7	20 796	1 130 625
Sum investeringer		10 114 577	13 240 486
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	9	319 703	473 820
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		319 703	473 820
Sum omløpsmidler		11 886 342	15 003 693



SUM EIENDELER		27 939 664	31 913 870
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	100 000	100 000
Overkurs	10	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		5 100 000	5 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	9 394 791	13 043 032
Sum opptjent egenkapital		9 394 791	13 043 032
Sum egenkapital		14 494 791	18 143 032
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	13 217 718	12 693 015
Sum annen langsiktig gjeld		13 217 718	12 693 015
Sum langsiktig gjeld		13 217 718	12 693 015
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 047	12 206
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter		3 816	3 816
Annen kortsiktig gjeld	2	218 294	1 061 801
Sum kortsiktig gjeld		227 156	1 077 823
Sum gjeld		13 444 874	13 770 837
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 939 664	31 913 870



Organisasjonsnr: 880 113 372
JAN-GEORG HOFFMANN INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Til generalforsamlingen i Jan-Georg Hoffmann Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Jan-Georg Hoffmann Invest AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Strømsø Torg 9, Postboks 2078 Strømsø, NO-3003 Drammen

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Jan-Georg Hoffmann Invest AS



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

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Drammen, 25. juni 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Erik Andersen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Andersen, Erik	BANKID_MOBILE	2021-06-30 14:13

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



SIGNICAT

Revidert ÅR 2020 JGHI AS.pdf

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Hoffmann, Jan Georg	BANKID_MOBILE	2021-07-05 10:09

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

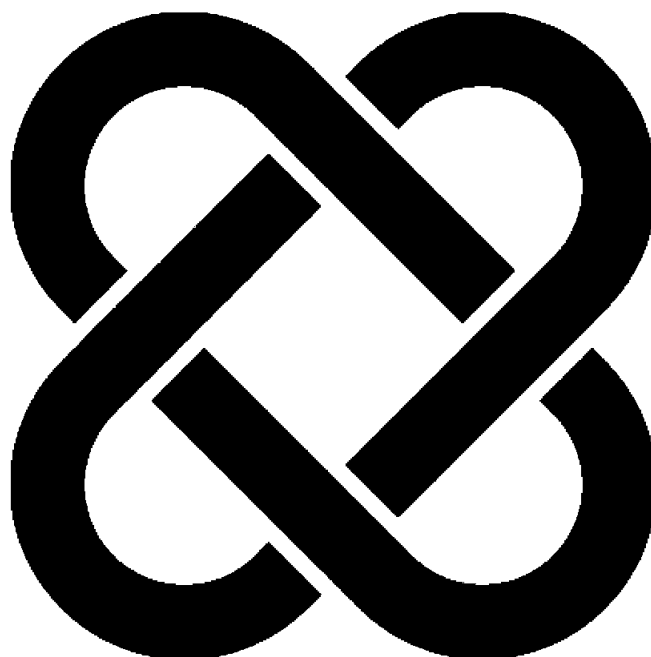
THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Årsregnskap 2020

Jan-georg Hoffmann Invest AS

org. nr. 880 113 372



Utarbeidet av Formuesforvaltning Forretningsførsel AS



Jan-georg Hoffmann Invest AS

RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER			
Annen driftsinntekt		278 006	344 850
SUM DRIFTSINNEKTEK		278 006	344 849
DRIFTSKOSTNADER			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1	(841 493)	(4 137 186)
Lønnskostnad	2	(171 150)	0
Avskrivning	5	(63 377)	(56 420)
Annen driftskostnad	2	(1 283 884)	(1 074 676)
SUM DRIFTSKOSTNAD		(2 359 904)	(5 268 281)
DRIFTSRESULTAT		(2 081 898)	(4 923 432)
FINANSPOSTER			
Annen renteinntekt		215 063	128 391
Annen finansinntekt	3	0	107 173
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		(929 625)	4 250 783
Annen rentekostnad		(88 719)	(231 636)
Annen finanskostnad	3	(763 063)	(7 493)
SUM FINANSPOSTER		(1 566 343)	4 247 217
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		(3 648 242)	(676 215)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	(3 818)
ÅRSRESULTAT		(3 648 242)	(680 032)
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET			
Overført fra annen egenkapital	10	3 648 242	680 032
SUM DISPONERT (DEKKET)		(3 648 242)	(680 032)



Jan-georg Hoffmann Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	6 978 089	7 032 188
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	5	230 175	239 453
Sum varige driftsmidler		7 208 264	7 271 641
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	4 758 965	6 451 290
Andre langsiktige fordringer	6, 8	4 086 094	3 187 246
Sum finansielle anleggsmidler		8 845 059	9 638 536
SUM ANLEGGSMIDLER		16 053 322	16 910 176
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	45 408
Andre kortsiktige fordringer	2	1 452 062	1 243 979
Sum fordringer		1 452 062	1 289 387
Finansielle omløpsmidler			
Omløpsaksjer og -aksjefond	7	9 630 120	12 109 861
Andeler i deltakerligende selskaper	7	463 661	0
Obligasjoner og pengemarkedsfond	7	20 796	1 130 625
Sum finansielle omløpsmidler		10 114 577	13 240 486
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	319 703	473 820
SUM OMLØPSMIDLER		11 886 342	15 003 693
SUM EIENDELER		27 939 664	31 913 870



Jan-georg Hoffmann Invest AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10, 11	100 000	100 000
Overkurs	10	5 000 000	5 000 000
Sum innskutt egenkapital		5 100 000	5 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	9 394 791	13 043 032
Sum opptjent egenkapital		9 394 791	13 043 032
SUM EGENKAPITAL		14 494 791	18 143 032
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	13 217 718	12 693 015
Sum annen langsiktig gjeld		13 217 718	12 693 015
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 047	12 206
Skyldige offentlige avgifter		3 816	3 816
Annen kortsiktig gjeld	2	218 294	1 061 801
Sum kortsiktig gjeld		227 156	1 077 823
SUM GJELD		13 444 874	13 770 837
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 939 664	31 913 870

OSLO, 25.06.2021

Jan Georg Hoffmann
Styrets Leder/Daglig Leder



Jan-georg Hoffmann Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Langsiktige plasseringer vurderes til laveste av anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Utbytte inntektsføres når det mottas.

Omløpsmidler

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

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

Driftsinntekter

Leieinntekter opptjenes og resultatføres i takt med utleieperioden.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.



Jan-georg Hoffmann Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Sammenligningstall

I fjorårets regnskap ble mottatt utbytte samt realisert og urealisert avkastning på investeringer klassifisert som omløpsmidler presentert som finansposter. I årets regnskap er disse postene presentert som driftsinntekt (avkastning på finansinvesteringer) eller driftskostnad (negativ avkastning på finansinvesteringer). Sammenligningstall for fjoråret er omarbeidet.

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2020	2019
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	93 750	25 450
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	82 304	-4 162 636
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	-1 017 547	0
Sum	-841 493	-4 137 186



Jan-georg Hoffmann Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MM

Lønnskostnader	2020	2019
Styrehonorar	150 000	0
Arbeidsgiveravgift	21 150	0
Sum	171 150	0

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	150 000
Sum	0	150 000

Mellomværende	31.12.2020	31.12.2019
Mellomværende med aksjonær (+ fordring / - gjeld)	13 001	-983 093

Renter aksjonær	2020	2019
Renter på mellomværende	0	25 162

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 51 250 inkl. MVA.

NOTE 3 ANNEN FINANSRESULTAT

Annen finansinntekt	2020	2019
Agio (urealisert og realisert)	0	107 173
Sum	0	107 173

Annen Finanskostnad	2020	2019
Disagio (urealisert og realisert)	-763 063	-7 493
Sum	-763 063	-7 493



Jan-georg Hoffmann Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 4 SKATT

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	3 818
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	3 818

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-3 648 242	-676 215
Permanente forskjeller	1 879 905	1 715 508
Endring i midlertidige forskjeller	815 751	-1 188 320
Skattepliktig inntekt	-952 586	-149 027

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-378 009	-314 632	63 377
Langs. fordr. og gjeld i ut. valuta	-762 859	0	762 859
Gevinst – og tapskonto	-41 944	-52 429	-10 485
Sum	-1 182 812	-367 061	815 751
Aksjer og andre verdipapirer	-78 673	-2 411	76 262
Andeler	-3 040 538	-3 147 459	-106 921
Akkumulert fremførbart underskudd	-25 909 321	-24 956 735	952 586
Andre midlertidige forskjeller	0	102 009	102 009
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	30 211 344	28 371 657	-1 839 687
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Skattekostnad for 2019 gjelder kildeskatt, ikke krevet refundert.



Jan-georg Hoffmann Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 5 VARIGE DRIFTSMIDLER

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	7 356 099	563 120	7 919 219
= Anskaffelseskost 31.12.20	7 356 099	563 120	7 919 219
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	378 010	332 945	710 956
= Bokført verdi 31.12.20	6 978 089	230 175	7 208 264
Årets ordinære avskrivninger	54 099	9 278	63 377
Økonomisk levetid	100 år		
Avskrivningsplan		saldo 20%	

Av anskaffelseskost Bygninger og tomter utgjør kr 1 946 438 ikke avskrivbar tomt. Av anskaffelseskost Driftsløsøre og inventar utgjør kr 230 175 kunst.

NOTE 6 LANGSIKTIGE VERDIPAPIRER

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler		
Norvestor IV Feeder AS	20 586	20 586
Norvestor IV Feeder KS	93 088	93 088
PRE Bragernes AS	950 260	20 635
PRE Kikkut Terrasse AS	696 810	696 810
PRE Orkideåsen AS	3 927 846	3 927 846
Sum	5 688 590	4 758 965

NOTE 7 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2020	Virkelig verdi 31.12.2020	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	11 863 856	9 630 120	9 630 120	1 556 820
Andeler i deltakerlignede selskaper	361 077	463 661	463 661	452 000
Obligasjoner og pengemarkedsfond	20 709	20 796	20 796	0
Sum	12 245 642	10 114 577	10 114 577	2 008 820

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.



Jan-georg Hoffmann Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 8 FORDRINGER OG GJELD

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Andre langsiktige fordringer	4 086 094	3 187 246
Sum	4 086 094	3 187 246
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	13 217 718	12 693 015
Sum	13 217 718	12 693 015
Gjeld sikret ved pant	0	0
Pantsatte eiendeler:		
Fast eiendom, bokført verdi	6 978 089	7 032 188
Sum	6 978 089	7 032 188

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr 13 217 718 hvorav kr 7 030 129 er sikret via pant i aksjonærs bolig, mens EUR 614 400, tilsvarende kr 6 187 589 er sikret via pant i eiendom balanseført i selskapet.

NOTE 9 BANKINNSKUDD

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 27 758.

NOTE 10 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	100 000	5 000 000	13 043 032	18 143 032
Årets resultat	0	0	-3 648 242	-3 648 242
Pr. 31.12.2020	100 000	5 000 000	9 394 791	14 494 791



Jan-georg Hoffmann Invest AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2020

NOTE 11 ANTALL AKSJER, AKSJEIEIERE M.V.

Aksjekapitalen i Jan-georg Hoffmann Invest AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	10	1 000,0	10 000
B-aksjer	90	1 000,0	90 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Jan Georg Hoffmann	10	90	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	A-aksjer	B-aksjer	Sum
Jan Georg Hoffmann	Styrets Leder/Daglig Leder	10	90	100
Totalt antall aksjer		10	90	100