



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 193 631
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: URDIA AS
Forretningsadresse: c/o Cecilie Webb
Industrigata 58A
0357 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: Cecilie Elise Fossum Webb
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

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, 22.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	5	10 687 602	1 404 986
Sum inntekter		10 687 602	1 404 986
Kostnader			
Lønnskostnad	2	278 449	171 150
Annen driftskostnad	2, 3	10 827 063	37 839 429
Sum kostnader		11 105 513	38 010 579
Driftsresultat		-417 911	-36 605 592
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 638	114 756
Annen finansinntekt	3	4 042 488	33 856 874
Sum finansinntekter		4 056 125	33 971 630
Annen rentekostnad		96 270	208 958
Sum finanskostnader		96 270	208 958
Netto finans		3 959 856	33 762 672
Ordinært resultat før skattekostnad		3 541 945	-2 842 920
Skattekostnad på ordinært resultat	7	520 092	564 442
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 021 853	-3 407 362
Årsresultat	8	3 021 853	-3 407 362
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 021 853	-3 407 362
Totalresultat		3 021 853	-3 407 362
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8		4 000 000
Avsatt til annen egenkapital		3 021 853	
Overført fra annen egenkapital	8		-7 407 362



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		3 021 853	-3 407 362



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	6 200 000	16 600 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		3 145 137	85 936
Investeringer i aksjer og andeler	4	9 916 846	7 226 583
Sum finansielle anleggsmidler		19 261 983	23 912 519
Sum anleggsmidler		19 261 983	23 912 519
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		282 792	669
Sum fordringer		282 792	669
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	24 424 577	1 925 386
Markedsbaserte obligasjoner	5	8 845 235	20 399 487
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5	23 403 639	36 560 330
Sum investeringer		56 673 451	58 885 203
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	5 360 513	3 128 605
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 360 513	3 128 605
Sum omløpsmidler		62 316 756	62 014 477
SUM EIENDELER		81 578 739	85 926 996

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 8	8 238 900	8 238 900
Overkurs	8	47 658 993	52 658 993
Sum innskutt egenkapital		55 897 893	60 897 893
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 021 853	
Sum opptjent egenkapital		3 021 853	
Sum egenkapital		58 919 746	60 897 893
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		155 675
Sum avsetninger for forpliktelser			155 675
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	155 675
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			46 867
Betalbar skatt	7	675 767	408 767
Skyldig offentlige avgifter			57 390
Utbytte	8		4 000 000
Kortsiktig konserngjeld		4 959 744	
Annen kortsiktig gjeld	1	17 023 482	20 360 404
Sum kortsiktig gjeld		22 658 993	24 873 427
Sum gjeld		22 658 993	25 029 102
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		81 578 739	85 926 996



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 583146

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 193 631
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: URDIA AS
Forretningsadresse: c/o Cecilie Webb
Industriegata 58A
0357 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: Cecilie Elise Fossum Webb
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

Revisjon

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, 06.07.2022



Organisasjonsnr: 925 193 631
URDIA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	5	10 687 602	1 404 986
Sum inntekter		10 687 602	1 404 986
Kostnader			
Lønnskostnad	2	278 449	171 150
Annen driftskostnad	2, 3	10 827 063	37 839 429
Sum kostnader		11 105 513	38 010 579
Driftsresultat		-417 911	-36 605 592
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 638	114 756
Annen finansinntekt	3	4 042 488	33 856 874
Sum finansinntekter		4 056 125	33 971 630
Annen rentekostnad		96 270	208 958
Sum finanskostnader		96 270	208 958
Netto finans		3 959 856	33 762 672
Ordinært resultat før skattekostnad		3 541 945	-2 842 920
Skattekostnad på ordinært resultat	7	520 092	564 442
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 021 853	-3 407 362
Årsresultat	8	3 021 853	-3 407 362
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 021 853	-3 407 362
Totalresultat		3 021 853	-3 407 362
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	8		4 000 000
Avsatt til annen egenkapital		3 021 853	
Overført fra annen egenkapital	8		-7 407 362
Sum overføringer og disponeringer		3 021 853	-3 407 362



Organisasjonsnr: 925 193 631
URDIA AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	3	6 200 000	16 600 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		3 145 137	85 936
Investeringer i aksjer og andeler	4	9 916 846	7 226 583
Sum finansielle anleggsmidler		19 261 983	23 912 519
Sum anleggsmidler		19 261 983	23 912 519

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		282 792	669
Sum fordringer		282 792	669

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	5	24 424 577	1 925 386
Markedsbaserte obligasjoner	5	8 845 235	20 399 487
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5	23 403 639	36 560 330
Sum investeringer		56 673 451	58 885 203

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	5 360 513	3 128 605
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 360 513	3 128 605

Sum omløpsmidler **62 316 756** **62 014 477**

SUM EIENDELER **81 578 739** **85 926 996**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	1, 8	8 238 900	8 238 900
Overkurs	8	47 658 993	52 658 993
Sum innskutt egenkapital		55 897 893	60 897 893
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 021 853	
Sum opptjent egenkapital		3 021 853	
Sum egenkapital		58 919 746	60 897 893
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		155 675
Sum avsetninger for forpliktelseser			155 675
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	155 675
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			46 867
Betalbar skatt	7	675 767	408 767
Skyldig offentlige avgifter			57 390
Utbytte	8		4 000 000
Kortsiktig konserngjeld		4 959 744	
Annen kortsiktig gjeld	1	17 023 482	20 360 404
Sum kortsiktig gjeld		22 658 993	24 873 427
Sum gjeld		22 658 993	25 029 102
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		81 578 739	85 926 996



Organisasjonsnr: 925 193 631
URDIA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i Urdia AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert **Urdia AS'** årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 3 021 853**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og 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 resultat 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 intern kontroll 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 avvirket.

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.

Side 1 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vikå
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDELEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT
28.06.2022



Uavhengig revisors beretning for Urdia AS



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 27. juni 2022

PARTNER REVISJON AS

Ellen Austenå
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEMLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT
28.06.2022



Elektronisk signatur

Signert av

AUSTENÅ, ELLEN
Norwegian Buypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

28.06.2022 15.40.32

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



URDIA AS
ORG. NR. 925 193 631

ÅRSOPPGJØR 2021

Innhold:

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Uavhengige revisors beretning



Resultatregnskap			
Urdia AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	28.04.20-31.12.20
Annen driftsinntekt	5	10 687 602	1 404 986
Sum driftsinntekter		10 687 602	1 404 986
Lønnskostnad	2	278 449	171 150
Annen driftskostnad	2, 3	10 827 063	37 839 429
Sum driftskostnader		11 105 513	38 010 579
Driftsresultat		-417 911	-36 605 592
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 638	114 756
Annen finansinntekt	3	4 042 488	33 856 874
Annen rentekostnad		96 270	208 958
Resultat av finansposter		3 959 856	33 762 672
Ordinært resultat før skattekostnad		3 541 945	-2 842 920
Skattekostnad på ordinært resultat	7	520 092	564 442
Ordinært resultat		3 021 853	-3 407 362
Årsresultat	8	3 021 853	-3 407 362
Overføringer			
Avsatt til utbytte	8	0	4 000 000
Avsatt til annen egenkapital		3 021 853	0
Overført fra annen egenkapital	8	0	7 407 362
Sum overføringer		3 021 853	-3 407 362
Urdia AS			Side 1



Balanse			
Urdia AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	6 200 000	16 600 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		3 145 137	85 936
Investeringer i aksjer og andeler	4	9 916 846	7 226 583
Sum finansielle anleggsmidler		19 261 983	23 912 519
Sum anleggsmidler		19 261 983	23 912 519
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		282 792	669
Sum fordringer		282 792	669
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	24 424 577	1 925 386
Markedsbaserte obligasjoner	5	8 845 235	20 399 487
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5	23 403 639	36 560 330
Sum investeringer		56 673 451	58 885 203
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	5 360 513	3 128 605
Sum omløpsmidler		62 316 756	62 014 477
Sum eiendeler		81 578 739	85 926 996
Urdia AS			Side 2



Balanse			
Urdia AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 8	8 238 900	8 238 900
Overkurs	8	47 658 993	52 658 993
Sum innskutt egenkapital		55 897 893	60 897 893
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 021 853	0
Sum opptjent egenkapital		3 021 853	0
Sum egenkapital		58 919 746	60 897 893
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	0	155 675
Sum avsetning for forpliktelser		0	155 675
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	46 867
Betalbar skatt	7	675 767	408 767
Skyldig offentlige avgifter		0	57 390
Utbytte	8	0	4 000 000
Konserngjeld		4 959 744	0
Annen kortsiktig gjeld	1	17 023 482	20 360 404
Sum kortsiktig gjeld		22 658 993	24 873 427
Sum gjeld		22 658 993	25 029 102
Sum egenkapital og gjeld		81 578 739	85 926 996
Urdia AS			Side 3



Balanse		
Urdia AS		
Oslo, 27.06.2022 Styret i Urdia AS		
<hr/> Cecilie Elise Fossum Webb styreleder	<hr/> Charles Fredrik Webb styremedlem	<hr/> Sebastian Innes Webb styremedlem
<hr/> Edward Severin Webb styremedlem		<hr/> Tom Oscar Collett styremedlem
Urdia AS		Side 4



URDIA AS NOTER 2021

Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering av klassifisering av eiendeler og gjeld

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Aksjer i andre selskaper

Aksjer vurderes til laveste verdi av kostpris og virkelig verdi på balansedagen. Tap ved realisasjon av aksjer og nedskrivning av aksjer klassifiseres som driftskostnader og tilsvarende klassifiseres gevinst ved realisasjon og reversering av nedskrivninger som driftsinntekter. Utbetaling fra andeler i DA og mottatte utbytter klassifiseres som finansinntekter.

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Selskapets markedsbaserte finansielle omløpsmidler er definert som en handelsportefølje. Porteføljen vurderes til den laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Gevinst eller tap ved realisasjon av aksjer og fondsandeler samt nedskrivning eller reversering av nedskrivning av aksjeholdningen resultatføres som driftsinntekter/driftskostander.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Ved bruk av egenkapitalmetoden som vurderingsprinsipp for eierandeler i selskaper som er egne skatte- subjekter, er resultatandelen allerede fratrukket skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Note 1 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.2021 består av følgende aksjeklasser:

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	2 500	300	750 000
B-aksjer	24 963	300	7 488 900
Totalt	27 463		8 238 900

Aksjonærer	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Calymene AS	2 500	14 697	62,62 %	86,32 %
Hesiod AS		3 422	12,46 %	4,56 %
Myrmidon Holding AS		3 422	12,46 %	4,56 %
Xenophon AS		3 422	12,46 %	4,56 %
Totalt antall aksjer	2 500	24 963	100 %	100 %

Selskapets aksjonærer har ytet lån til selskapet på til sammen kr. 16 953 562 per 31.12.2021.

Lånet er renteberegnet og kr. 96 269 er kostnadsført i 2021.

Calymene AS eies av styrets leder Cecilie Webb

Hesiod AS eies av styremedlem Edward Severin Webb

Myrmidon Holding AS eies av styremedlem Sebastian Innes Webb

Xenophon AS eies av styremedlem Charles Fredrik Webb

Note 2 Lønnskostnader

Personer	2021	2020
Styre	242 760	90 000
Sum	242 760	90 000

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i 2021.

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

Note 3 Investering i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Forretnings- kontor	Eierandel Stemmeandel	Antall	Årets resultat i selskapet	Egenkapital pr 31.12.2021	Bokført verdi
Foinco AS	Oslo	20 %	1 000 000	-63 130 746	31 012 713	6 200 000
Sum				-63 130 746	31 012 713	6 200 000

Aksjene i Foinco AS er nedskrevet med kr 10 400 000 i 2021.



Note 4 Investeringer i aksjer/andeler

Selskap	Antall aksjer/andeler	Kostpris	Bokført verdi
Vestre Vika DA	2,4	2 883 143	2 883 143
Kirkegaten 15 DA	37,5	4 215 990	4 215 990
Sonitor IPS Holding AS	1 401 304	2 662 477	2 662 477
Credo Invest Nr. 8 AS	2 620	218 321	155 236
Sum aksjer		9 979 931	9 916 846

Aksjene er bokført til den laveste verdien av kostpris og virkelig verdi, etter laveste verdis prinsipp. Aksjene er verdijustert med kr - 63.085 i 2021.

Note 5 Markedsbaserte verdipapirer

Selskapet har investert i markedsbaserte verdipapirer pr. 31.12:

	Kostpris	Markedsverdi	Urealisert gevinst/tap
		31.12.	
Markedsbaserte aksjefond	23 400 000	24 424 577	1 024 577
Markedsbaserte obligasjonsfond	8 539 130	8 742 554	-203 424
Markedsbaserte verdipapirfond	23 403 639	23 506 320	-102 681
Sum investeringer	55 342 769	56 673 451	718 472

Markedsbaserte verdipapirer er pr 31.12.21 justert til virkelig verdi. Årets verdijustering er kr. 14 527

Note 6 Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2021	2020
Resultat før skattekostnad	3 541 945	-2 842 920
Permanente forskjeller	-470 277	4 700 953
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Benyttet fremførbart underskudd	-	-
Årets skattegrunnlag	3 071 668	1 858 033
22 % betalbar skatt	675 767	408 767
Endring i utsatt skatt	-155 675	155 675
Årets skattekostnad	520 092	564 442
Midlertidige forskjeller	31.12.2021	31.12.2020
Aksjer og andre finansielle instrumenter	-306 107	707 613
Utsatt skatt 22%	-67 344	155 675

Utsatt skattefordel balseføres ikke.



Note 7	Egenkapital	Aksje-	Overkurs	Annen	Sum
		kapital		egenkapital	
Pr. 31.12.2020		8 238 900	52 658 994	0	60 897 894
Årets resultat				3 021 853	3 021 853
Utbetalt tilleggsutbytte 2021			-5 000 000		-5 000 000
Pr. 31.12.2021		8 238 900	47 658 993	3 021 853	58 919 747



Elektronisk signatur

Signert av

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

Webb, Edward Severin

Norwegian BankID

27.06.2022 16.22.53

Webb, Sebastian Innes

Norwegian BankID

27.06.2022 16.30.05

Collett, Tom Oscar

Norwegian BankID

27.06.2022 16.30.26

Webb, Cecilie Elise Fossum

Norwegian BankID

27.06.2022 16.55.18

Webb, Charles Fredrik

Norwegian BankID

28.06.2022 15.08.23

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.