



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 325 204
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALLAIS INVEST AS
Forretningsadresse: Statsråd Sælens vei 3
5142 FYLLINGSDALEN

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: Jan Terje Sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 28.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	194 563	5 070
Sum kostnader		194 563	5 070
Driftsresultat		-194 563	-5 070
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			8
Annen finansinntekt		2 419 683	1 274 630
Verdiøkning av finansielle instrumenter		193 860	86 946
Sum finansinntekter		2 613 542	1 361 584
Verdireduksjon av finansielle instrumenter			57 143
Annen rentekostnad		1 250	3 684
Annen finanskostnad		1 374 383	1 448 364
Sum finanskostnader		1 375 632	1 509 191
Netto finans		1 237 910	-147 608
Ordinært resultat før skattekostnad		1 043 347	-152 677
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 043 347	-152 677
Årsresultat		1 043 347	-152 677
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		58 491	-58 491
Annen egenkapital		984 856	-94 186
Sum overføringer og disponeringer		1 043 347	-152 677



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 020 966	478 022
Sum finansielle anleggsmidler		1 020 966	478 022
Sum anleggsmidler		1 020 966	478 022
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		657 880	653 960
Sum investeringer		657 880	653 960
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	580 011	153 527
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		580 011	153 527
Sum omløpsmidler		1 237 890	807 487
SUM EIENDELER		2 258 856	1 285 509
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	4, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	984 856	
Udekket tap	8		58 491



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		984 856	-58 491
Sum egenkapital	8	1 014 856	-28 491
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		1 244 000	1 314 000
Sum kortsiktig gjeld		1 244 000	1 314 000
Sum gjeld		1 244 000	1 314 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 258 856	1 285 509



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 864146

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 325 204
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALLAIS INVEST AS
Forretningsadresse: Statsråd Sælens vei 3
5142 FYLLINGSDALEN

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: Jan Terje Sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 02.08.2022

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: 923 325 204
HALLAIS INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	194 563	5 070
Sum kostnader		194 563	5 070
Driftsresultat		-194 563	-5 070
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			8
Annen finansinntekt		2 419 683	1 274 630
Verdiøkning av finansielle instrumenter		193 860	86 946
Sum finansinntekter		2 613 542	1 361 584
Verdireduksjon av finansielle instrumenter			57 143
Annen rentekostnad		1 250	3 684
Annen finanskostnad		1 374 383	1 448 364
Sum finanskostnader		1 375 632	1 509 191
Netto finans		1 237 910	-147 608
Ordinært resultat før skattekostnad		1 043 347	-152 677
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 043 347	-152 677
Årsresultat		1 043 347	-152 677
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		58 491	-58 491
Annen egenkapital		984 856	-94 186
Sum overføringer og disponeringer		1 043 347	-152 677



Organisasjonsnr: 923 325 204
HALLAIS INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 020 966	478 022
Sum finansielle anleggsmidler		1 020 966	478 022
Sum anleggsmidler		1 020 966	478 022
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		657 880	653 960
Sum investeringer		657 880	653 960
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	580 011	153 527
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		580 011	153 527
Sum omløpsmidler		1 237 890	807 487
SUM EIENDELER		2 258 856	1 285 509
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	4, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	984 856	
Udekket tap	8		58 491
Sum opptjent egenkapital		984 856	-58 491
Sum egenkapital	8	1 014 856	-28 491
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	1 244 000	1 314 000
Sum kortsiktig gjeld	1 244 000	1 314 000
Sum gjeld	1 244 000	1 314 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 258 856	1 285 509



Organisasjonsnr: 923 325 204
HALLAIS INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak med forutsetning om fortsatt drift. Salgsinntekter Selskapet har ikke hatt salgsinntekter i 2021. Klassifisering og vurdering av balanseposter 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. 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, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. 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 nettogrunlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

9

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>
----------------------	--------------

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

Note
10

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

**HALLAIS INVEST AS
5142 FYLLINGSDALEN**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
JDK REGNSKAP AS
Wernersholmvegen 81
5232 PARADIS
Org.nr. 892 263 922

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2021
HALLAIS INVEST AS

	Note	2021	2020
Sum driftsinntekter		<u>0</u>	<u>0</u>
Annen driftskostnad	3	(194 563)	(5 070)
Sum driftskostnader		<u>(194 563)</u>	<u>(5 070)</u>
Driftsresultat		<u>(194 563)</u>	<u>(5 070)</u>
Annen renteinntekt		0	8
Annen finansinntekt		2 419 683	1 274 630
Verdøkning av finansielle instrumenter		193 860	86 946
Sum finansinntekter		<u>2 613 542</u>	<u>1 361 584</u>
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		0	(57 143)
Annen rentekostnad		(1 250)	(3 684)
Annen finanskostnad		(1 374 383)	(1 448 364)
Sum finanskostnader		<u>(1 375 632)</u>	<u>(1 509 191)</u>
Netto finans		<u>1 237 910</u>	<u>(147 608)</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 043 347</u>	<u>(152 677)</u>
Ordinært resultat		<u>1 043 347</u>	<u>(152 677)</u>
Årsresultat		<u>1 043 347</u>	<u>(152 677)</u>
Overføringer			
Udekket tap		58 491	(58 491)
Annen egenkapital		984 856	(94 186)
Sum		<u>1 043 347</u>	<u>(152 677)</u>



Balanse pr. 31. desember 2021
HALLAIS INVEST AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 020 966	478 022
Sum finansielle anleggsmidler		1 020 966	478 022
Sum anleggsmidler		1 020 966	478 022
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		657 880	653 960
Sum investeringer		657 880	653 960
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	580 011	153 527
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		580 011	153 527
Sum omløpsmidler		1 237 890	807 487
Sum eiendeler		2 258 856	1 285 509



Balanse pr. 31. desember 2021
HALLAIS INVEST AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	4, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	984 856	0
Udekket tap	8	0	(58 491)
Sum opptjent egenkapital		984 856	(58 491)
Sum egenkapital	8	1 014 856	(28 491)
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		1 244 000	1 314 000
Sum kortsiktig gjeld		1 244 000	1 314 000
Sum gjeld		1 244 000	1 314 000
Sum egenkapital og gjeld		2 258 856	1 285 509

FYLLINGSDALEN
24.05.2022

Jan-Terje Bræin Sørensen
Styrets leder / Daglig leder



Noter 2021 HALLAIS INVEST AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak med forutsetning om fortsatt drift.

Salgsinntekter

Selskapet har ikke hatt salgsinntekter i 2021.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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.

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, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

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 - 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 - Revisjon

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

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

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

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Sørensen, Jan-Terje (Styreleder)	30 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30 000	100,00%	

Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 043 347	(152 677)
+/- Permanente forskjeller	(1 233 959)	146 784
Årets skattegrunnlag	(190 613)	(5 894)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(11 521)	(202 134)	190 613
Netto forskjeller	(11 521)	(202 134)	190 613
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	11 521	202 134	(190 613)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 44 470

Note 7 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.



Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000		(58 491)	(28 491)
Årets resultat		984 856	58 491	1 043 347
Egenkapital 31.12.2021	30 000	984 856	0	1 014 856

Note 9 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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