



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	926 524 577
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	EG INVEST FUND AS
Forretningsadresse:	c/o Christian Aandalen Snorres gate 23B 2004 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	13.01.2021 - 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:	Arne Kristian Langeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	23.05.2022

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, 28.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		5	
Sum kostnader		5	
Driftsresultat		-5	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		14 231	
Annen renteinntekt		147	
Sum finansinntekter		14 378	
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		21 483	
Annen rentekostnad		5 593	
Annen finanskostnad		24 501	
Sum finanskostnader		51 577	
Netto finans		-37 199	
Ordinært resultat før skattekostnad		-37 204	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-37 204	0
Årsresultat		-37 204	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-37 204	
Sum overføringer og disponeringer		-37 204	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	102 076	
Sum finansielle anleggsmidler		102 076	
Sum anleggsmidler		102 076	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		650	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		650	
Sum omløpsmidler		650	0
SUM EIENDELER		102 726	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		30 000	
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		24 430	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		37 204	
Sum opptjent egenkapital		-37 204	
Sum egenkapital		-12 774	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	115 500	
Sum annen langsiktig gjeld		115 500	
Sum langsiktig gjeld		115 500	0
Sum gjeld		115 500	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		102 726	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 353796

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 524 577
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EG INVEST FUND AS
Forretningsadresse: c/o Christian Aandalen
Snorres gate 23B
2004 LILLESTRØM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 13.01.2021 - 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: Arne Kristian Langeland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 28.05.2022



Organisasjonsnr: 926 524 577
EG INVEST FUND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		5	
Sum kostnader		5	
Driftsresultat		-5	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		14 231	
Annen renteinntekt		147	
Sum finansinntekter		14 378	
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		21 483	
Annen rentekostnad		5 593	
Annen finanskostnad		24 501	
Sum finanskostnader		51 577	
Netto finans		-37 199	
Ordinært resultat før skattekostnad		-37 204	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-37 204	0
Årsresultat		-37 204	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-37 204	
Sum overføringer og disponeringer		-37 204	



Organisasjonsnr: 926 524 577
EG INVEST FUND AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

2

102 076

Sum finansielle
anleggsmidler

102 076

Sum anleggsmidler

102 076

0

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

650

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

650

Sum omløpsmidler

650

0

SUM EIENDELER

102 726

0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

30 000

Annen innskutt egenkapital

-5 570

Sum innskutt egenkapital

24 430

Opptjent egenkapital

Udekket tap

37 204

Sum opptjent egenkapital

-37 204

Sum egenkapital

-12 774

0

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld

3

115 500

Sum annen langsiktig gjeld

115 500

Sum langsiktig gjeld

115 500

0



Sum gjeld	115 500	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	102 726	0



Organisasjonsnr: 926 524 577
EG INVEST FUND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Grunnleggende prinsipper - vurdering og klassifisering - Andre forhold
Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk.
Årsregnskapet gir et rettviseende bilde av eiendeler og gjeld, finansiell stilling og resultat. Notene er en integrert del av årsregnskapet.
Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget påtransaksjonstidspunktet.
Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter. Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.
Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter. Regnskapsprinsipper for vesentlige regnskapsposter
Inntektsføringstidspunkt Inntekt resultatføres når den er opptjent.
Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet for tjenesten. Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper. Varige driftsmidler Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Utgifter forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført. Avskrivninger Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris. Fordringer Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap. Utsatt skatt og skattekostnad Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatskatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i tråd med regnskapsstandard for små foretak.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum Beløp

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

2

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Aksje-og fondskonto, Nordnet	102076.00	-21483.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	102076.00	-21483.00

Mer om finansielle instrumenter

Investerings i markedsbaserte verdipapirer er vurdert til virkelig verdi pr 31.12.21.

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

3

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt



115500.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

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



EG INVEST FUND AS

Org.nr 926524577

Årsregnskap 2021

Innhold :

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap

EG Invest Fund AS

Tall i hele kroner

	Noter	13.01.2021 - 31.12.2021
Inntekter		
Sum driftsinntekter		
Kostnader		
Sum driftskostnader	1	5
Finansinntekter -/ kostnader		
Urealisert verdiendring aksjer og andeler	2	- 21 483
Gevinst ved salg aksjer og andeler	2	14 231
Renteinntekter		147
Tap ved salg aksjer og andeler	2	24 501
Rentekostnader		5 592
Netto finans		- 37 199
Resultat før skatt		- 37 204
Skattekostnad	3	-
Resultat etter skatt		- 37 204
Disponering av resultat		
Overføring til udekket tap	4	- 37 204
Sum disponeringer		- 37 204



Balanse

EG Invest Fund AS

Tall i hele kroner

	Noter	31.12.2021
Eiendeler		
Investeringer	2	102 076
Fordringer		-
Bank		650
Sum eiendeler		102 726
EK og gjeld		
Aksjekapital	5	30 000
Annen innskutt EK		- 5 570
Udekket tap		- 37 204
Sum egenkapital	4	- 12 774
Annen langsiktig lån		115 500
Sum langsiktig gjeld	6	115 500
Annen kortsiktig gjeld		-
Sum kortsiktig gjeld		-
Sum egenkapital og gjeld		102 726

Lillestrøm, 23.05.2022

Arne K. Langeland

Arne Kristian Langeland
Styreleder

Christian Aandalen

Christian Aandalen
Styremedlem



EG Invest Fund AS

Noter til regnskapet 2021

Selskapet EG Invest Fund AS, org.nr 926524577, ble stiftet 13.01.2021 med følgende åpningsbalanse :

Krav på innbetalt aksjekapital	30 000
Aksjekapital	30 000
Annen innskutt egenkapital	-5 570
Annen kortsiktig gjeld (stiftelseskostnader)	5 570

Grunnleggende prinsipper - vurdering og klassifisering - Andre forhold

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk.

Årsregnskapet gir et rettviseende bilde av eiendeler og gjeld, finansiell stilling og resultat.

Notene er en integrert del av årsregnskapet.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

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

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgpris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Regnskapsprinsipper for vesentlige regnskapsposter

Inntektsføringstidspunkt

Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet for tjenesten.

Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Utgifter forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført.

Avskrivninger

Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med foreløpig regnskapsstandard for resultatatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i tråd med regnskapsstandard for små foretak.



Note 1 Andre driftskostnader

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styret. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Styret har besluttet at selskapets årsregnskap ikke skal revideres etter revisorloven, jf Aksjeloven §7-6 første ledd.

Note 2 Markedsbaserte verdipapirer

Investering i markedsbaserte verdipapirer er vurdert til virkelig verdi pr 31.12.21.

Note 3 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av :

	2021
Betalbar skatt	-
Endring utsatt skatt	-
Sum skattekostnad	-

Beregning av årets skattegrunnlag :

Ordinært resultat før skatt	-37 204
Stiftelseskostnader	-5 570
Andre permanente forskjeller	
Endring i midlertidige forskjeller	-
Anvendelse av fremførbart underskudd	-
Årets skattegrunnlag	-42 774

Oversikt over midlertidige forskjeller	2021	2020	Endring
Fordringer	0	0	0
Fremførbart underskudd	-42 774	0	42 774
Midlertidige forskjeller/grunnlag	-42 774	0	42 774
Utsatt skatt (22% / 22%)	-	-	0
Utsatt skattefordel (22% / 22%)	-	-	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke ihht god regnskapsskikk for små foretak.

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt EK	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum
Stiftelse 13.01.2021	30 000	-	5 570	0	24 430
Årets resultat	0	0	-	37 204	0
Utbytte	0	0	0	0	0
Egenkapital 31.12.2021	30 000	-5 570	-37 204	0	-12 774

Egenkapitalen i selskapet er tapt og styret har handlingsplikt etter Aksjeloven §3-5. Det forutsettes at styret setter i verk tiltak for å sikre en forsvarlig egenkapital, innen rimelig tid. Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, under denne betingelsen.



Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av følgende aksjer pr 31.12.21 :

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjekapital	500 000	0,06	30 000
Sum	500 000	0,06	30 000

Eierstruktur:

	Aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Chaa Holding AS	100 000	20 %	20 %
Jinnism Holding AS	100 000	20 %	20 %
Anker Handel AS	100 000	20 %	20 %
Jan David Hilton	100 000	20 %	20 %
HOLA Invest AS	100 000	20 %	20 %
Totalt antall aksjer	500 000	100 %	100 %

Note 6 Fordringer og gjeld

Langsiktig lån	2021
Chaa Holding AS	23 100
Jinnism Holding AS	23 100
Anker Handel AS	23 100
Jan David Hilton	23 100
HOLA Invest AS	23 100
Sum langsiktig lån	115 500

For låneforholdet gjelder en rentesats på 5% p.a. Renten løper fra 01.01.21 og forfaller til betaling i 2035.

Samlet rente utgjør kr 5.500 i 2021, og er lagt til lånesaldo.