



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 509 468  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SNJ VERDIFORVALTNING AS  
Forretningsadresse: Fana Kulturhus  
Østre Nesttunvegen 18  
5221 NESTTUN

### 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: Roy André Pedersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

### 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, 17.06.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	1	17 361	9 380
Sum kostnader		17 361	9 380
<b>Driftsresultat</b>		<b>-17 361</b>	<b>-9 380</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		155	81
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		83 737	139 899
Sum finansinntekter		83 891	139 980
<b>Netto finans</b>		<b>83 891</b>	<b>139 980</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>66 530</b>	<b>130 600</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>66 530</b>	<b>130 600</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>66 530</b>	<b>130 600</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>66 530</b>	<b>130 600</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			82 069
Overføringer annen egenkapital		66 530	48 531
Sum overføringer og disponeringer		66 530	130 600



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	2		53 605
<b>Sum fordringer</b>			<b>53 605</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte investeringer	4	954 619	863 126
<b>Sum investeringer</b>		<b>954 619</b>	<b>863 126</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		310 519	282 164
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>310 519</b>	<b>282 164</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 265 138</b>	<b>1 198 896</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 265 138</b>	<b>1 198 896</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	115 061	48 531
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>115 061</b>	<b>48 531</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>145 061</b>	<b>78 531</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 117 490	1 117 490
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 117 490</b>	<b>1 117 490</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 117 490</b>	<b>1 117 490</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Annen kortsiktig gjeld		2 587	2 875
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 587</b>	<b>2 875</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 120 077</b>	<b>1 120 364</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 265 138</b>	<b>1 198 896</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 505069

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 509 468  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SNJ VERDIFORVALTNING AS  
Forretningsadresse: Fana Kulturhus  
Østre Nesttunvegen 18  
5221 NESTTUN

#### 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: Roy André Pedersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: 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, 01.07.2021



Organisasjonsnr: 917 509 468  
SNJ VERDIFORVALTNING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	1	17 361	9 380
Sum kostnader		17 361	9 380
<b>Driftsresultat</b>		-17 361	-9 380
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		155	81
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		83 737	139 899
Sum finansinntekter		83 891	139 980
<b>Netto finans</b>		83 891	139 980
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		66 530	130 600
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		66 530	130 600
<b>Årsresultat</b>		66 530	130 600
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		66 530	130 600
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			82 069
Overføringer annen egenkapital		66 530	48 531
Sum overføringer og disponeringer		66 530	130 600



Organisasjonsnr: 917 509 468  
SNJ VERDIFORVALTNING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

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

#### Omløpsmidler Varer

#### Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	2	53 605
Sum fordringer		53 605

#### Investeringer

Markedsbaserte investeringer	4	954 619	863 126
Sum investeringer		954 619	863 126

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		310 519	282 164
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		310 519	282 164

Sum omløpsmidler		1 265 138	1 198 896
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		1 265 138	1 198 896
---------------	--	-----------	-----------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Selskapskapital	5, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	115 061	48 531
Sum opptjent egenkapital		115 061	48 531

Sum egenkapital		145 061	78 531
-----------------	--	---------	--------

#### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 117 490	1 117 490



Sum annen langsiktig gjeld	1 117 490	1 117 490
Sum langsiktig gjeld	1 117 490	1 117 490
Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	2 587	2 875
Sum kortsiktig gjeld	2 587	2 875
Sum gjeld	1 120 077	1 120 364
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 265 138	1 198 896



Organisasjonsnr: 917 509 468  
SNJ VERDIFORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300.00	100.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Skjold Nesttun Janitsjar	300.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	300.00	100.00%

Note

**Ytelser til ledende personer**  
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

**Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Note

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



## Årsregnskap 2020

### SNJ Verdiforvaltning AS

org.nr. 917509468

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**

Utarbeidet av:  
**revisorpartner as**  
org.nr. 922105170



SNJ Verdiforvaltning AS

## Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	17 361	9 380
Sum driftskostnader		17 361	9 380
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(17 361)</b>	<b>(9 380)</b>
<b>FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		83 737	139 899
Annen renteinntekt		155	81
Sum finansinntekter		83 891	139 980
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>83 891</b>	<b>139 980</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>66 530</b>	<b>130 601</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>66 530</b>	<b>130 601</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>66 530</b>	<b>130 601</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		66 530	48 531
Fremføring av udekket tap		0	82 069
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>66 530</b>	<b>130 601</b>



SNJ Verdiforvaltning AS

**Balanse pr. 31.12.2020**

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	2	0	53 605
<b>Sum fordringer</b>		<b>0</b>	<b>53 605</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte investeringer	4	954 619	863 126
<b>Sum investeringer</b>		<b>954 619</b>	<b>863 126</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		310 519	282 164
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 265 138</b>	<b>1 198 896</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 265 138</b>	<b>1 198 896</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	115 061	48 531
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>115 061</b>	<b>48 531</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>145 061</b>	<b>78 531</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 117 490	1 117 490
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 117 490</b>	<b>1 117 490</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>1 117 490</b>	<b>1 117 490</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Annen kortsiktig gjeld		2 587	2 875
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>2 587</b>	<b>2 875</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 120 077</b>	<b>1 120 364</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 265 138</b>	<b>1 198 896</b>

Nesttun, 31. mai 2021

Jan Martin Christiansen  
styrets leder

Roy André Pedersen  
styremedlem

Didrik Nygaard  
styremedlem



SNJ Verdiforvaltning AS

## Noter 2020

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Aksjer og andeler i verdipapirfond som klassifiseres som omløpsmidler vurderes til virkelig verdi.

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

### Spesielt om investeringer i aksjer og andre verdipapirere:

Selskapet har investert i rente- og aksjefond som forvaltes av Forvaltningshuset. Investeringene er klassifisert som kortsiktige finansielle investeringer under omløpsmidler. Investeringene utgjør en handelsportefølje og balanseføres 31.12 i henhold til markedsverdi. Realiserte og urealiserte gevinster og tap er klassifisert som fin ansinntekter og -kostnader. Depotkonto hos forvalter er klassifisert som bankinnskudd.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



SNJ Verdiforvaltning AS

## Noter 2020

### Note 1 - Selskapets virksomhet

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke revisjonspliktig.

### Note 2 - Andre kortsiktige fordringer og gjeld

Selskapet har finansiert kjøp av musikkinstrument for Skjold Nesttun Janitsjar.

Etter avtale mellom partene betaler Skjold Nesttun Janitsjar årlig leie i 5 år med 1/5 av kostpris, hvor etter Skjold Nesttun Janitsjar blir eier av instrumentet. Resterende andel av kospris er bokført som fordring i balansen pr. 31.12. Pr. 31.12.2020 er selskapets fordring på Skjold Nesttun Janitsjar nedbetalt.

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	66 530
+ Permanente og andre forskjeller	-83 737
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
<b>= Inntekt</b>	<b>-17 207</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>0</b>
Skattesats i inntektsåret	22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>



SNJ Verdiforvaltning AS

## Noter 2020

### Note 4 - Finansielle investeringer

Selskapet har plassert midler i en markedsbasert portefølje av rente- og aksjefond. Investeringene er bokført til markedsverdi pr. 31.12.

Selskap / andeler	Kostpris	Bokført verdi 31.12.2020
Andeler i rentebærende fond	405 619	440 065
Andeler i aksjefond	349 924	514 554
Depotkonto Forvaltningshuset		111 934
<b>Totale finansielle plasseringer</b>	<b>755 543</b>	<b>1 066 553</b>

Forvaltningshonorar til Forvaltningshuset utgjør kr. 7.982 i 2020.

### Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100,-, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Skjold Nesttun Janitsjar	300

Selskapet har gjeld til aksjonær Skjold Nesttun Janitsjar med kr. 1,1 mill., klassifisert under annen langsiktig gjeld.

### Note 6 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	48 531	78 531
Tilført fra årsresultat	0	66 530	66 530
Anvendt til årsresultat	0	0	0
Andre transaksjoner:	0	0	0
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>115 061</b>	<b>145 061</b>



## Årsregnskap 2020

### SNJ Verdiforvaltning AS

org.nr. 917509468

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**

Utarbeidet av:  
**revisorpartner as**  
org.nr. 922105170



SNJ Verdiforvaltning AS

**Resultatregnskap**

	Note	2020	2019
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	17 361	9 380
Sum driftskostnader		17 361	9 380
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(17 361)</b>	<b>(9 380)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		83 737	139 899
Annen renteinntekt		155	81
Sum finansinntekter		83 891	139 980
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>83 891</b>	<b>139 980</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>66 530</b>	<b>130 601</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>66 530</b>	<b>130 601</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>66 530</b>	<b>130 601</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		66 530	48 531
Fremføring av udekket tap		0	82 069
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>66 530</b>	<b>130 601</b>



## SNJ Verdiforvaltning AS

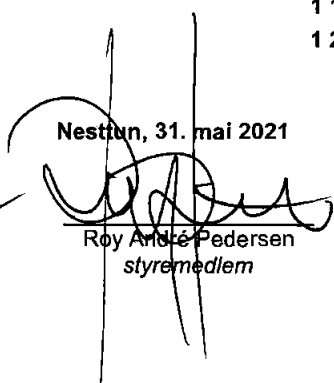
## Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	2	0	53 605
<b>Sum fordringer</b>		<b>0</b>	<b>53 605</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte investeringer	4	954 619	863 126
<b>Sum investeringer</b>		<b>954 619</b>	<b>863 126</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		310 519	282 164
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 265 138</b>	<b>1 198 896</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 265 138</b>	<b>1 198 896</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	5,6	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	115 061	48 531
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>115 061</b>	<b>48 531</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>145 061</b>	<b>78 531</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 117 490	1 117 490
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 117 490</b>	<b>1 117 490</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>1 117 490</b>	<b>1 117 490</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Annen kortsiktig gjeld		2 587	2 875
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>2 587</b>	<b>2 875</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 120 077</b>	<b>1 120 364</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 265 138</b>	<b>1 198 896</b>

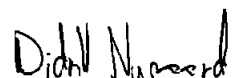
Nestfun, 31. mai 2021



Jan Martin Christiansen  
styrets leder



Roy Arnt Pedersen  
styremedlem



Didrik Nygaard  
styremedlem



SNJ Verdiforvaltning AS

## Noter 2020

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Aksjer og andeler i verdipapirfond som klassifiseres som omløpsmidler vurderes til virkelig verdi.

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

### Spesielt om investeringer i aksjer og andre verdipapirere:

Selskapet har investert i rente- og aksjefond som forvaltes av Forvaltningshuset. Investeringene er klassifisert som kortsiktige finansielle investeringer under omløpsmidler. Investeringene utgjør en handelsportefølje og balanseføres 31.12 i henhold til markedsverdi. Realiserte og urealiserte gevinster og tap er klassifisert som fin ansinntekter og -kostnader. Depotkonto hos forvalter er klassifisert som bankinnskudd.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



SNJ Verdiforvaltning AS

**Noter 2020**

**Note 1 - Selskapets virksomhet**

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke revisjonspliktig.

**Note 2 - Andre kortsiktige fordringer og gjeld**

Selskapet har finansiert kjøp av musikkinstrument for Skjold Nesttun Janitsjar. Etter avtale mellom partene betaler Skjold Nesttun Janitsjar årlig leie i 5 år med 1/5 av kostpris, hvor etter Skjold Nesttun Janitsjar blir eier av instrumentet. Restererende andel av kospris er bokført som fordring i balansen pr. 31.12. Pr. 31.12.2020 er selskapets fordring på Skjold Nesttun Janitsjar nedbetalt.

**Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat**

**Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:**

Resultat før skattekostnader	66 530
+ Permanente og andre forskjeller	-83 737
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-17 207

**Spesifikasjon av årets skattekostnad:**

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

**Betalbar skatt i balansen består av**

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= <b>Betalbar skatt i balansen</b>	0



SNJ Verdiforvaltning AS

## Noter 2020

### Note 4 - Finansielle investeringer

Selskapet har plassert midler i en markedsbasert portefølje av rente- og aksjefond. Investeringene er bokført til markedsverdi pr. 31.12.

Selskap / andeler	Kostpris	Bokført verdi 31.12.2020
Andeler i rentebærende fond	405 619	440 065
Andeler i aksjefond	349 924	514 554
Depotkonto Forvaltningshuset		111 934
<b>Totale finansielle plasseringer</b>	<b>755 543</b>	<b>1 066 553</b>

Forvaltningshonorar til Forvaltningshuset utgjør kr. 7.982 i 2020.

### Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100,-, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Skjold Nesttun Janitsjar	300

Selskapet har gjeld til aksjonær Skjold Nesttun Janitsjar med kr. 1,1 mill., klassifisert under annen langsiktig gjeld.

### Note 6 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	48 531	78 531
Tilført fra årsresultat	0	66 530	66 530
Anvendt til årsresultat	0	0	0
Andre transaksjoner:	0	0	0
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>115 061</b>	<b>145 061</b>