

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Gevinst ved realisasjon aksjer		11 628	116 135
Reversert nedskrivning aksjer		509 090	0
Sum driftsinntekter		520 718	116 135
Driftskostnader			
Tap ved realisasjon aksjer		0	47 792
Nedskrivning investeringer		0	666 133
Annen driftskostnad	1	732 648	155 606
Sum driftskostnader		732 648	869 531
Driftsresultat		-211 930	-753 397
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		9 812	914
Annen finansinntekt		368 829	0
Sum finansinntekter		378 641	914
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		201	0
Annen finanskostnad		0	737
Sum finanskostnader		201	737
Netto finans		378 440	177
Resultat før skattekostnad		166 510	-753 220
Årsresultat		166 510	-753 220
Overføringer			
Annen egenkapital		166 510	-753 220
Sum overføringer		166 510	-753 220

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer	4	6 816 374	6 307 284
Sum finansielle anleggsmidler		6 816 374	6 307 284
Sum anleggsmidler		6 816 374	6 307 284
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		13 465	504 458
Sum fordringer		13 465	504 458
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		874 110	597 767
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		874 110	597 767
Sum omløpsmidler		887 575	1 102 225
SUM EIENDELER		7 703 949	7 409 510

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	2 800 000	2 800 000
Sum innskutt egenkapital		2 800 000	2 800 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 758 167	4 591 657
Sum opptjent egenkapital		4 758 167	4 591 657
Sum egenkapital		7 558 167	7 391 657
Beregnet resultat (ikke bokført)		0	0
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		39 952	17 853
Skyldige offentlige avgifter		2 831	0
Annen kortsiktig gjeld		103 000	0
Sum kortsiktig gjeld		145 783	17 853
Sum gjeld		145 783	17 853
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 703 949	7 409 510

Oslo, 30.04.2024

Ingar Østby
styrets leder

Stig Nordal
styremedlem

Erik Bakkejord
styremedlem

Eline Synneva Lorentzen
Ingstad
styremedlem

Karl Christian Agerup
styremedlem

Fredrik Alexander Woxen
styremedlem

Per Einar Dybvik
daglig leder

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter/driftskostnader

Gevinster ved realisasjon av aksjeinvesteringer, verdiøkninger og mottatte utbytter klassifiseres som driftsinntekter. Tilsvarende klassifiseres tap ved realisasjon samt nedskrivninger på aksjeinvesteringer som driftskostnader.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Investeringer i aksjer

Langsiktige investeringer i aksjer vurderes til anskaffelseskost med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det foretas nedskrivning til antatt virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må antas nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	166 510	-753 220
Permanente forskjeller	-520 718	597 791
Skattepliktig inntekt	-354 208	-155 429

Note 3 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Fremførbart underskudd	-6 156 283	-6 510 491	354 208
Netto forskjeller	-6 156 283	-6 510 491	354 208
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	6 156 283	6 510 491	-354 208
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

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

Note 4 - Investeringer i aksjer

	Kostpris	Bokført verdi
Langsiktige aksjer	6 816 374	6 816 374

Langsiktige investeringer består av finansielle aksjeinvesteringer i flere norske og ett utenlandsk selskap. Virkelige verdier vurderes til å overstige kostpriser ved årsslutt.

Note 5 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	28 000 000	0,1	2 800 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
OSLOTECH AS	4 666 668	16,67	Ordinære
VIVALDI INVEST AS	4 666 668	16,67	Ordinære
FYRVA AS	3 425 332	12,23	Ordinære
PROG SEED AS	2 800 000	10,00	Ordinære
AARS INVEST AS	2 800 000	10,00	Ordinære
AS REAL-FORVALTNING	1 866 668	6,67	Ordinære
Øvrige (eierandel <5%)	7 774 664	27,77	Ordinære
Totalt antall aksjer	28 000 000	100	

Note 6 - Egenkapital

	Selskapskapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	2 800 000	4 591 657	7 391 657
Årsresultat	0	166 510	166 510
Egenkapital 31.12.2023	2 800 000	4 758 167	7 558 167