



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 954 526 429  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AS RASSIE  
Forretningsadresse: v/NRP Procurator AS  
Haakon VIIs gate 1  
0161 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: NRP Procurator AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

### 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, 25.06.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Gevinst ved realisasjon av verdipapirer		1 218 133	365 936
Utbytte			267 536
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			401 397
Renteinntekter		470 869	201 512
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 689 002</b>	<b>1 236 381</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 737	10 700
Tap ved realisasjon av verdipapirer		138 216	195 057
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		686 395	
Annen driftskostnad	1	202 935	238 439
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 038 283</b>	<b>444 196</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>650 720</b>	<b>792 186</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		86	158
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>86</b>	<b>158</b>
Annen rentekostnad		60 217	116 386
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>60 217</b>	<b>116 386</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-60 131</b>	<b>-116 228</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	5	<b>590 589</b>	<b>675 958</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>590 589</b>	<b>675 958</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>590 589</b>	<b>675 958</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>590 589</b>	<b>675 958</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>590 589</b>	<b>675 958</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Avsatt til annen egenkapital		590 589	675 958
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>4</b>	<b>590 589</b>	<b>675 958</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		10 737
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2		<b>10 737</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer	6	3 524 450	4 087 442
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>3 524 450</b>	<b>4 087 442</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 524 450</b>	<b>4 098 179</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		14 930	
<b>Sum fordringer</b>		<b>14 930</b>	
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	6	4 869 295	3 554 154
Markedsbaserte obligasjoner og rentebærende fond	6		
Andre finansielle instrumenter		16 923 156	18 754 136
<b>Sum investeringer</b>		<b>21 792 450</b>	<b>22 308 290</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd		778 944	656 282
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>778 944</b>	<b>656 282</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>22 586 324</b>	<b>22 964 572</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>26 110 774</b>	<b>27 062 750</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3, 4	1 130 000	1 130 000
Overkurs	4	8 801 750	8 801 750
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>9 931 750</b>	<b>9 931 750</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	5 557 784	4 967 194
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 557 784</b>	<b>4 967 194</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>15 489 534</b>	<b>14 898 944</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 803	14 274
Gjeld til aksjonærer/eiere	7	10 617 438	12 149 532
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 621 241</b>	<b>12 163 806</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 621 241</b>	<b>12 163 806</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>26 110 774</b>	<b>27 062 750</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 587252

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 954 526 429  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: AS RASSIE  
Forretningsadresse: v/NRP Procurator AS  
Haakon VIIIs gate 1  
0161 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: NRP Procurator AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

**Revisjon**

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, 06.07.2022

---

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: 954 526 429  
AS RASSIE

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Gevinst ved realisasjon av verdipapirer		1 218 133	365 936
Utbytte			267 536
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			401 397
Renteinntekter		470 869	201 512
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 689 002</b>	<b>1 236 381</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 737	10 700
Tap ved realisasjon av verdipapirer		138 216	195 057
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		686 395	
Annen driftskostnad	1	202 935	238 439
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 038 283</b>	<b>444 196</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>650 720</b>	<b>792 186</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		86	158
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>86</b>	<b>158</b>
Annen rentekostnad		60 217	116 386
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>60 217</b>	<b>116 386</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-60 131</b>	<b>-116 228</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	5	<b>590 589</b>	<b>675 958</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>590 589</b>	<b>675 958</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>590 589</b>	<b>675 958</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>590 589</b>	<b>675 958</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>590 589</b>	<b>675 958</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		590 589	675 958



Sum overføringer og disponeringer	4	590 589	675 958
--------------------------------------	---	---------	---------



Organisasjonsnr: 954 526 429  
AS RASSIE

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		10 737
Sum varige driftsmidler	2		10 737

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer	6	3 524 450	4 087 442
Sum finansielle anleggsmidler		3 524 450	4 087 442
Sum anleggsmidler		3 524 450	4 098 179

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		14 930	
Sum fordringer		14 930	

#### Investeringer

Markedsbaserte aksjer	6	4 869 295	3 554 154
Markedsbaserte obligasjoner og rentebærende fond	6		
Andre finansielle instrumenter		16 923 156	18 754 136
Sum investeringer		21 792 450	22 308 290

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd		778 944	656 282
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		778 944	656 282

Sum omløpsmidler		22 586 324	22 964 572
------------------	--	------------	------------

SUM EIENDELER		26 110 774	27 062 750
---------------	--	------------	------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital



Aksjekapital	3, 4	1 130 000	1 130 000
Overkurs	4	8 801 750	8 801 750
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>9 931 750</b>	<b>9 931 750</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	5 557 784	4 967 194
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 557 784</b>	<b>4 967 194</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>15 489 534</b>	<b>14 898 944</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 803	14 274
Gjeld til aksjonærer/eiere	7	10 617 438	12 149 532
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 621 241</b>	<b>12 163 806</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 621 241</b>	<b>12 163 806</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>26 110 774</b>	<b>27 062 750</b>



Organisasjonsnr: 954 526 429  
AS RASSIE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

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



# Årsregnskap 2021

AS Rassie

Org.nr.: 954 526 429

Utarbeidet av:  
NRP Procurator 



### AS Rassie

#### Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Gevinst ved realisasjon av verdipapirer		1 218 133	365 936
Utbytte		0	267 536
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	401 397
Renteinntekter		470 869	201 512
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 689 002</b>	<b>1 236 381</b>
Tap ved realisasjon av verdipapirer		138 216	195 057
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		686 395	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	10 737	10 700
Annen driftskostnad	1	202 935	238 439
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 038 283</b>	<b>444 196</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>650 720</b>	<b>792 186</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		86	158
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>86</b>	<b>158</b>
Annen rentekostnad		60 217	116 386
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>60 217</b>	<b>116 386</b>
<b>Finansresultat</b>		<b>-60 131</b>	<b>-116 228</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	5	590 589	675 958
<b>Ordinært resultat</b>		<b>590 589</b>	<b>675 958</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>590 589</b>	<b>675 958</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		590 589	675 958
<b>Sum overføringer</b>	4	<b>590 589</b>	<b>675 958</b>



### AS Rassie

#### Balanse

	Note	2021	2020
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	0	10 737
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<u>0</u>	<u>10 737</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer	6	3 524 450	4 087 442
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<u>3 524 450</u>	<u>4 087 442</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<u>3 524 450</u>	<u>4 098 179</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		14 930	0
<b>Sum fordringer</b>		<u>14 930</u>	<u>0</u>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer og aksjefond	6	4 869 295	3 554 154
Andre finansielle instrumenter		16 923 156	18 754 136
<b>Sum investeringer</b>		<u>21 792 450</u>	<u>22 308 290</u>
<b>Bankinnskudd o.l.</b>			
Bankinnskudd		778 944	656 282
<b>Sum bankinnskudd o.l.</b>		<u>778 944</u>	<u>656 282</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>22 586 324</u>	<u>22 964 572</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>26 110 774</u>	<u>27 062 750</u>



## AS Rassie

### Balanse

	Note	2021	2020
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	3, 4	1 130 000	1 130 000
Overkurs	4	8 801 750	8 801 750
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>9 931 750</b>	<b>9 931 750</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	5 557 784	4 967 194
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 557 784</b>	<b>4 967 194</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>15 489 534</b>	<b>14 898 944</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 803	14 274
Gjeld til aksjonærer/eiere	7	10 617 438	12 149 532
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>10 621 241</b>	<b>12 163 806</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 621 241</b>	<b>12 163 806</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>26 110 774</b>	<b>27 062 750</b>

29.06.2022  
Styret i AS Rassie

---

Odd Solbakken  
styreleder



## AS Rassie

---

### Noter

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Driftsinntekter

I driftsinntekter inngår avkastning på kapital fordi dette er relatert til selskapets primære forretningsområde og virksomhetens hovedinntektskilde. Avkastning på kapital består av netto gevinster ved realisasjon av verdipapirer, endring i realiserte gevinster på verdipapirer, utbytter eller renteinntekter fra verdipapirer og inntekter fra investeringer i valuta terminkontrakter. Øvrige rente eller valutaforhold er klassifisert som finansposter. Inntektene resultatføres når de anses opptjent i relasjon til de vurderingsprinsipper som anvendes for de enkelte investeringsobjektene. Se vurderingsreglene under.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Porteføljeinvesteringer i aksjer, obligasjoner og andre verdipapirer som handles på en likvid markedsplass vurderes til markedsverdi på balansetidspunktet. Unoterte verdipapirer som inngår i handelsporteføljen vurderes til laveste av markedsverdi og kostpris, dog slik at porteføljen av unoterte aksjer vurderes samlet. Investeringer gjennom handelsporteføljen er å betrakte som omløpsmidler uavhengig av tidshorisont på investeringen fordi investeringen gjøres med henblikk på videresalg og derfor har karakter av å være forbigående.

#### Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt. Poster sikret med terminkontrakter er vurdert til terminkurs. Urealisert gevinst eller tap på terminkontrakter resultatføres. Valutaeffekter knyttet til investeringer i utenlandske verdipapirer presenteres sammen med avkastningen på investeringen.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



## AS Rassie

### Noter

#### Note 1 Driftskostnader

Selskapet har ingen ansatte.

#### Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	32 137	32 137
= <b>Anskaffelseskost 31.12.21</b>	<b>32 137</b>	<b>32 137</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	32 137	32 137
= <b>Bokført verdi 31.12.21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Årets ordinære avskrivninger	10 737	10 737
Økonomisk levetid	3 år	

#### Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i AS Rassie pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	5 000	226,0	1 130 000
<b>Sum</b>	<b>5 000</b>		<b>1 130 000</b>

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Erik Anker	5 000	100,0	100,0

#### Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.2021	1 130 000	8 801 750	4 967 194	<b>14 898 944</b>
Årets resultat			590 589	<b>590 589</b>
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>1 130 000</b>	<b>8 801 750</b>	<b>5 557 784</b>	<b>15 489 534</b>



## AS Rassie

### Noter

#### Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	590 589	675 958
Permanente forskjeller	-225 018	-812 528
Endring i midlertidige forskjeller	6 013	3 951
Anvendelse av fremførbart underskudd	-371 584	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>-132 619</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-11 023	-5 010	6 013
<b>Sum</b>	<b>-11 023</b>	<b>-5 010</b>	<b>6 013</b>
Aksjer og andre verdipapirer	-53 507	462 153	515 660
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 821 400	-3 192 984	-371 584
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 885 931	2 735 842	-150 089
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-634 905</b>	<b>-601 885</b>	<b>33 020</b>

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

#### Note 6 Verdipapirer

	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
<b>Aksjer og -fond</b>					
AKO Global Long Only UCITS Fund D1			250 000	251 415	251 415
AKO Global Long Only UCITS Fund DF1			165 088	316 307	316 307



## AS Rassie

### Noter

Alfred Berg Aktiv		527 977	763 125	763 125
Arctic Norwegian Value Creation D		638 119	800 185	800 185
Fundsmith Sustrainable Equity Fund		558 463	572 813	572 813
Morgan Stanley GI Sustain Fund J US		550 000	561 357	561 357
RBC Vision Global Horizon Eq USD A		550 000	541 627	541 627
SGA Global Growth Fund CI		480 847	538 617	538 617
TRP SICAV Global Focused Growth Equ		550 000	523 850	523 850
<b>Sum</b>		<b>4 270 494</b>	<b>4 869 295</b>	<b>4 869 295</b>

### Langsiktige aksjer

BSA Handel AS		1 582 407	1 582 407	2 726 100	
BSA Storhandel AS		55 598	55 598	1 153 824	
Banebakken 38 AS		575 240	575 240	1 157 780	
Karihaugveien AS	0,1%	0,1%	63 360	63 360	465 600
Næringseiendom Holding AS		950 277	950 277	3 028 327	
Prime Office Germany AS		475 050	8 750	8 750	
Solheimsveien 3 AS (tidl. LK Holdin		288 818	288 818	2 973 946	
<b>Sum</b>		<b>3 990 750</b>	<b>3 524 450</b>	<b>11 514 327</b>	

### Obligasjons- og PM fond

Alfred Berg Nordic Investment Grade		2 715 955	2 708 792	2 708 792
Alfred Berg Nordisk Pengemarked - N		5 816 040	5 778 747	5 778 747
DNB Obligasjon C		2 710 573	2 683 255	2 683 255
Holberg Likviditet		5 734 095	5 752 362	5 752 362
<b>Sum</b>		<b>16 976 663</b>	<b>16 923 156</b>	<b>16 923 156</b>

<b>Sum verdipapirer</b>		<b>25 237 907</b>	<b>25 316 901</b>	<b>33 306 778</b>
-------------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------

### Note 7 Gjeld til aksjonær

Selskapet har per 31.12.2021 et lån fra selskapets aksjonær på kr 10 617 438. Lånet forrentes med den til enhver gjeldende skjermingsrente. Renten for 2021 utgjorde kr 60 217.



RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo  
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo  
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00  
F +47 23 11 42 01

[www.rsmnorge.no](http://www.rsmnorge.no)

Til generalforsamlingen i AS Rassie

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert AS Rassies årsregnskap som viser et overskudd på kr 590 589. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2021, 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 31.12.2021, og av dets resultater 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 avviklet.

### 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD  
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkket: XPB65-TSPGM-J002J-EO76G-JI02N-PTK3C



Revisors beretning 2021 for AS Rassie



Oslo, 29.06.2022  
RSM Norge AS

Trine Angell-Hansen  
*Statsautorisert revisor*  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: XPB65-TSPGM-002J-E076G-J02N-PTK3C



## PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

### Trine Angell-Hansen

Partner

Serienummer: 9578-5993-4-2677516

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-29 14:24:26 UTC



Penneo Dokumentnøkket: XPB65-TSPGM-J002J-E076G-J102N-PTK3C

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

#### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>