



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	928 130 975
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	VALMUE MANAGEMENT AS
Forretningsadresse:	Statsminister Michelsens veg 38 5230 PARADIS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	25.10.2021 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Roar Tveit
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 09.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekt		1 464 396	
Sum inntekter	5	1 464 396	
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 203 692	
Annen driftskostnad	2	1 304 336	
Sum kostnader		3 508 028	
Driftsresultat		-2 043 632	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 482	
Annen finansinntekt		11 968	
Sum finansinntekter		23 450	
Annen rentekostnad		63 086	
Annen finanskostnad		65	
Sum finanskostnader		63 151	
Netto finans		-39 700	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 083 332	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 083 332	0
Årsresultat		-2 083 332	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 083 332	
Totalresultat		-2 083 332	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 083 332	
Sum overføringer og disponeringer		-2 083 332	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	90 000	
Sum finansielle anleggsmidler		90 000	
Sum anleggsmidler		90 000	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		695 579	
Andre kortsiktige fordringer		236 113	
Sum fordringer	5	931 692	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	877 674	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		877 674	
Sum omløpsmidler		1 809 366	0
SUM EIENDELER		1 899 366	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	30 000	
Annen innskutt egenkapital		-30 000	
Sum innskutt egenkapital		0	
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap		2 083 332	
Sum opptjent egenkapital		-2 083 332	
Sum egenkapital	8	-2 083 332	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		3 312 500	
Sum annen langsiktig gjeld	9	3 312 500	
Sum langsiktig gjeld		3 312 500	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		198 177	
Skyldig offentlige avgifter		154 424	
Annen kortsiktig gjeld		317 598	
Sum kortsiktig gjeld		670 199	
Sum gjeld		3 982 699	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 899 366	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 629642

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 130 975
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VALMUE MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Statsminister Michelsens veg 38
5230 PARADIS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 25.10.2021 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Roar Tveit
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 31.07.2023

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: 928 130 975
VALMUE MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekt		1 464 396	
Sum inntekter	5	1 464 396	
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 203 692	
Annen driftskostnad	2	1 304 336	
Sum kostnader		3 508 028	
Driftsresultat		-2 043 632	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 482	
Annen finansinntekt		11 968	
Sum finansinntekter		23 450	
Annen rentekostnad		63 086	
Annen finanskostnad		65	
Sum finanskostnader		63 151	
Netto finans		-39 700	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 083 332	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 083 332	0
Årsresultat		-2 083 332	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 083 332	
Totalresultat		-2 083 332	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 083 332	
Sum overføringer og disponeringer		-2 083 332	



Organisasjonsnr: 928 130 975
VALMUE MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 4		90 000	
-------------------------------	--	--------	--

Sum finansielle anleggsmidler		90 000	
-------------------------------	--	--------	--

Sum anleggsmidler		90 000	0
-------------------	--	--------	---

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		695 579	
-----------------	--	---------	--

Andre kortsiktige fordringer		236 113	
------------------------------	--	---------	--

Sum fordringer	5	931 692	
----------------	---	---------	--

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	877 674	
-------------------------------	---	---------	--

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		877 674	
---	--	---------	--

Sum omløpsmidler		1 809 366	0
------------------	--	-----------	---

SUM EIENDELER		1 899 366	0
---------------	--	-----------	---

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	30 000	
--------------	---	--------	--

Annen innskutt egenkapital		-30 000	
----------------------------	--	---------	--

Sum innskutt egenkapital		0	
--------------------------	--	---	--

Opptjent egenkapital

Udekket tap		2 083 332	
-------------	--	-----------	--

Sum opptjent egenkapital		-2 083 332	
--------------------------	--	------------	--

Sum egenkapital	8	-2 083 332	0
-----------------	---	------------	---

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld	3 312 500	
Sum annen langsiktig gjeld 9	3 312 500	
Sum langsiktig gjeld	3 312 500	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	198 177	
Skyldig offentlige avgifter	154 424	
Annen kortsiktig gjeld	317 598	
Sum kortsiktig gjeld	670 199	
Sum gjeld	3 982 699	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 899 366	0



Organisasjonsnr: 928 130 975
VALMUE MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i Valmue Management AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Valmue Management AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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 rettvisende 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 avvirket.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



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

Oslo, 7. juni 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Bjørn Lund
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Lund, Bjørn	BANKID_MOBILE	2023-06-07 11:30

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Årsregnskap 2022 Valmue Management AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 928 130 975



Resultatregnskap

Valmue Management AS

Beløp i NOK

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	25.10.2021 - 31.12.2022
Driftsinntekter		
Honorarinntekt		1 464 396
Sum driftsinntekter	5	<u>1 464 396</u>
Driftskostnader		
Lønnskostnad	2	-2 203 692
Annen driftskostnad	2	-1 304 336
Sum driftskostnader		<u>-3 508 028</u>
Driftsresultat		<u>-2 043 632</u>
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt		11 482
Annen finansinntekt		11 968
Annen rentekostnad		-63 086
Annen finanskostnad		-65
Resultat av finansposter		<u>-39 700</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 083 332
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0
Ordinært resultat		<u>-2 083 332</u>
Årsresultat		<u>-2 083 332</u>
Overføringer		
Overført til udekket tap		-2 083 332
Sum overføringer		<u>-2 083 332</u>



Balanse

Valmue Management AS

Beløp i NOK

Eiendeler	Note	2022
Anleggsmidler		
Finansielle anleggsmidler		
Investeringer i datterselskap	4	90 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>90 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>90 000</u>
Omløpsmidler		
Fordringer		
Kundefordringer		695 579
Andre kortsiktige fordringer		236 113
Sum fordringer	5	<u>931 692</u>
Likvider		
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	877 674
Sum likvider		<u>877 674</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 809 366</u>
Sum eiendeler		<u>1 899 366</u>



Balanse

Valmue Management AS

Beløp i NOK

	Note	2022
Egenkapital og gjeld		
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	7	30 000
Annen innskutt egenkapital		-30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>0</u>
Opptjent egenkapital		
Udekket tap		-2 083 332
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 083 332</u>
Sum egenkapital	8	<u>-2 083 332</u>
Gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig gjeld nærstående parter		3 312 500
Sum annen langsiktig gjeld	9	<u>3 312 500</u>
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		198 177
Skyldig offentlige avgifter		154 424
Annen kortsiktig gjeld		317 598
Sum kortsiktig gjeld		<u>670 199</u>
Sum gjeld		<u>3 982 699</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 899 366</u>

Bergen, 31.05.2023

Styret i Valmue Management AS

Rune Magnus Lundetræ
styreleder

Fredrik Flåtou
styremedlem

Roar Tveit
daglig leder



Noter til årsregnskapet 2022

Valmue Management AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Foretaket ble stiftet 25.10.2021, og har forlenget regnskapsår. Resultatregnskap og balanse inneholder derfor ikke sammenligningstall.

Honorarinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til driften av selskapet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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. 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.



Noter til årsregnskapet 2022

Valmue Management AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper fortsetter

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% 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. I henhold til god regnskapskikk for små foretak vil ikke utsatt skattefordel bli balanseført.

Note 2 - Lønn, ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader

Lønnskostnader består av følgende:	2022
Lønn og andre godtgjørelser	1 848 000
Arbeidsgiveravgift og finansskatt	353 667
Pensjonskostnader	0
Andre personalkostnader	2 025
Sum lønnskostnader	2 203 692

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1
Lønnskostnader i 2022 er i sin helhet knyttet til daglig leder.

Det er ikke avsatt styrehonorar for 2022.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere m.v.
Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Pensjoner

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning siden vilkårene for pensjonsordning for ansatte ikke er oppfylt.

Kostnadsført honorar til revisor

Honorar fordelt på tjenestetype (eksklusive fradragført merverdiavgift):	2022
Lovpålagt revisjon	9 375
Annen revisjonshonorar	0
Sum honorar til revisor	9 375



Noter til årsregnskapet 2022

Valmue Management AS

Note 3 - Skattekostnad

Grunnlag for betalbar skatt	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-2 083 332	-30 000
Permanente forskjeller:		
- Kostnader uten skattemessig fradrag (kontingenter, gaver, repr.)	13 037	0
Grunnlag for årets skattekostnad	-2 070 295	-30 000
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Benyttet fremførbart underskudd	-30 000	0
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	-2 100 295	-30 000
Overføring underskudd til fremføring	2 100 295	30 000
Skattepliktig inntekt	0	0

Fordeling av skattekostnaden	2022	2021
Betalbar skatt, 25%	0	0
Skatteeffekt av avgitt konsernbidrag	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	0	0

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	2022	2021	Endring
Underskudd til fremføring	-2 100 295	-30 000	-2 070 295
Sum midlertidige forskjeller	-2 100 295	-30 000	-2 070 295
Beregnet utsatt skatt (+) / skattefordel (-), 25%	-525 074	-7 500	-517 574
Skattereduserende forskjeller som ikke utlignes	525 074	7 500	517 574
Utsatt skatt (+) / skattefordel (-) i balansen	0	0	0

I henhold til god regnskapskikk for små foretak vil ikke utsatt skattefordel bli balanseført.

Note 4 - Investeringer i datterselskaper

Aksjer*	Anskaffelseskost	Bokført verdi
Valmue Private Debt AS	30 000	30 000
Valmue Opportunity AS	30 000	30 000
Valmue Opportunity II AS	30 000	30 000
Totalt	90 000	90 000

*Valmue Management sitter på kontroll over stemmerett i selskapene.



Noter til årsregnskapet 2022

Valmue Management AS

Note 5 - Mellomværende og transaksjoner med datterselskaper

Annen kortsiktig fordring med fond	2022
Valmue Private Debt AS	931 692
Sum kortsiktige fordringer med fond	931 692

Valmue Management har fakturert Valmue Private Debt 1 464 396 kroner i forvaltningshonorar for 2022. Samtidig har selskapet tilgode fra Valmue Private Debt 236 113 kroner knyttet til anvendt porteføljesystem. Det har ikke foreligget noen interningevinst knyttet til denne viderefaktureringen.

Annen kortsiktig gjeld til fond	2022
Valmue Private Debt AS	81 194
Sum annen kortsiktig gjeld til fond	81 194

Selskapet har dekket 81 194 kr i driftskostnader for Valmue Private Debt i henhold til aksjonæravtale. Det foreligger ikke noen interningevinst knyttet til denne transaksjonen.

Note 6 - Bankinnskudd

Selskapet har følgende bundne bankmidler	2022
Skattetrekkskonto	97 982
- herav bundet til dekning av skyldig skattetrekk	96 985

Skyldig skattetrekk blir gjort opp ved forfall.

Note - 7 Antall aksjer, aksjonærer m.v.

Aksjekapitalen i Selskapet per 31.12.2022	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,0	30 000
Sum	30 000		30 000

Oversikt over aksjonærene i Selskapet per 31.12.2022	Antall aksjer	Eierandel
Roar Invest AS	15 000	50,0 %
Songa Investments AS	9 000	30,0 %
Primato AS	6 000	20,0 %
Totalt antall aksjer	30 000	100,0



Noter til årsregnskapet 2022

Valmue Management AS

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum
Stiftelse 25.10.2021	30 000	-30 000	0	0
Årets resultat	0	0	-2 083 332	-2 083 332
Egenkapital pr 31.12.2022	30 000	-30 000	-2 083 332	-2 083 332

Selskapets egenkapital er negativ NOK 2 083 332. Se Note 10 - Fortsatt drift.

Note 9 - Annen langsiktig gjeld

Selskapet har en langsiktig låneavtale med Primato AS og Songa Investments AS datert 01. januar 2022. Primato AS og Songa Investments AS eier henholdsvis 20 prosent og 30 prosent av aksjene i Selskapet. Per 31.12.2022 er NOK 3 312 500 utestående. Renten beregnes med 2,5 prosent per annum. Lånet forfaller den 30 desember 2023. Lånet kan forlenges av låntaker ved behov.

Note 10 - Fortsatt drift

2022 var første driftsår for selskapet med økende inntekter og kapital under forvaltning. Selskapet har levert økende resultater og omsetning gjennom året, og lagt et godt grunnlag til å kunne levere bedre resultater i 2023.

Selskapet har mulighet til å hente inn ytterligere kapital ved behov fra långivere og har fleksibilitet i tilbakebetalingsplanen. Långivere er også aksjonærer i selskapet.

Styret vurderer kontinuerlig forutsetning for fortsatt drift og iverksette nødvendige tiltak. Nødvendige tiltak vil blant annet være tilførsel av nødvendig kapital og likviditet. På grunnlag av dette er ledelsens vurdering at årsregnskapet 2022 er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapet planlegger å betale tilbake majoriteten av rentebærende gjeld iløpet av 2023.