



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 090 186
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NO FAMILY HOLDING AS
Forretningsadresse: Inngang D7
Myrens verksted 1A
0473 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.09.2021 - 31.08.2022

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: Nils Peter Gotthardsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.01.2023

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, 06.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	405 176	372 464
Sum kostnader		405 176	372 464
Driftsresultat		-405 176	-372 464
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			89 699
Annen renteinntekt		10 414	17 157
Annen finansinntekt	9	25 024 077	17 526 415
Sum finansinntekter		25 034 491	17 633 272
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		12 589 229	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		651 176	
Annen rentekostnad	8	726 625	2 592 908
Annen finanskostnad	9		6 316 994
Sum finanskostnader		13 967 030	8 909 902
Netto finans		11 067 461	8 723 370
Ordinært resultat før skattekostnad		10 662 285	8 350 906
Skattekostnad på resultat	4	225 619	
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 436 666	8 350 906
Årsresultat		10 436 666	8 350 906
Årsresultat etter minoritetsinteresser		10 436 666	8 350 906
Totalresultat		10 436 666	8 350 906
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	10 436 666	8 350 906
Sum overføringer og disponeringer		10 436 666	8 350 906



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	93 217 789	85 387 313
Investeringer i aksjer og andeler	8	550 544 930	98 752 159
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum finansielle anleggsmidler		643 762 719	184 139 472
Sum anleggsmidler		643 762 719	184 139 472
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	9 394 000	8 766 429
Sum fordringer		9 394 000	8 766 429
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8		
Markedsbaserte obligasjoner	8		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	11 842 106	9 583 959
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 842 106	9 583 959
Sum omløpsmidler		21 236 106	18 350 388
SUM EIENDELER		664 998 824	202 489 860

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital	3	286 710	100 370
Overkurs	3	591 789 041	102 138 715
Sum innskutt egenkapital		592 075 751	102 239 085
Sum egenkapital		592 075 751	102 239 085
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 431	22 972
Betalbar skatt		225 619	
Utbytte			17 503 488
Kortsiktig konserngjeld	6	42 354 300	34 226 512
Annen kortsiktig gjeld		29 143	150 170
Kortsiktig gjeld kredittinstitusjon	6	30 247 582	48 347 633
Sum kortsiktig gjeld		72 923 074	100 250 775
Sum gjeld		72 923 074	100 250 775
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		664 998 824	202 489 860



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 395774

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 090 186
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NO FAMILY HOLDING AS
Forretningsadresse: Inngang D7
Myrens verksted 1A
0473 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.09.2021 - 31.08.2022

Konsern

Mørselskap 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: Nils Peter Gotthardsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.01.2023

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, 22.05.2023

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: 994 090 186
NO FAMILY HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	405 176	372 464
Sum kostnader		405 176	372 464
Driftsresultat		-405 176	-372 464
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			89 699
Annen renteinntekt		10 414	17 157
Annen finansinntekt	9	25 024 077	17 526 415
Sum finansinntekter		25 034 491	17 633 272
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		12 589 229	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		651 176	
Annen rentekostnad	8	726 625	2 592 908
Annen finanskostnad	9		6 316 994
Sum finanskostnader		13 967 030	8 909 902
Netto finans		11 067 461	8 723 370
Ordinært resultat før skattekostnad		10 662 285	8 350 906
Skattekostnad på resultat	4	225 619	
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 436 666	8 350 906
Årsresultat		10 436 666	8 350 906
Årsresultat etter minoritetsinteresser		10 436 666	8 350 906
Totalresultat		10 436 666	8 350 906
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	10 436 666	8 350 906
Sum overføringer og disponeringer		10 436 666	8 350 906



Organisasjonsnr: 994 090 186
NO FAMILY HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5	93 217 789	85 387 313
Investeringer i aksjer og andeler	8	550 544 930	98 752 159
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum finansielle anleggsmidler		643 762 719	184 139 472
Sum anleggsmidler		643 762 719	184 139 472

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	6	9 394 000	8 766 429
Sum fordringer		9 394 000	8 766 429

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	8		
Markedsbaserte obligasjoner	8		

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	11 842 106	9 583 959
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 842 106	9 583 959
Sum omløpsmidler		21 236 106	18 350 388

SUM EIENDELER **664 998 824** **202 489 860**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3	286 710	100 370
Overkurs	3	591 789 041	102 138 715
Sum innskutt egenkapital		592 075 751	102 239 085

Sum egenkapital **592 075 751** **102 239 085**



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 431	22 972
Betalbar skatt		225 619	
Utbytte			17 503 488
Kortsiktig konserngjeld	6	42 354 300	34 226 512
Annen kortsiktig gjeld		29 143	150 170
Kortsiktig gjeld kredittinstitusjon	6	30 247 582	48 347 633
Sum kortsiktig gjeld		72 923 074	100 250 775
Sum gjeld		72 923 074	100 250 775
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		664 998 824	202 489 860



Organisasjonsnr: 994 090 186
NO FAMILY HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
----------------------	--------------

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



No Family Holding AS

Årsregnskap 01.09.21 - 31.08.22

Penneo Dokumentnøkkel: 65MD4-CBPW5-ZNO62-YCQUQ-AB560-MVTW2



No Family Holding AS

Årsregnskap 01.09.21 - 31.08.22

Årsberetning

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets virksomhet var i regnskapsåret investeringer i verdipapirer. Selskapets kontorer er i Oslo og driften i selskapet har i perioden løpt tilfredsstillende.

Analyse av årsregnskapet og sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

Selskapet ble opprettet i mai 2009 og har avvikende regnskapsår. Inneværende regnskapsår går fra 1.9.2021 til 31.8.2022. Selskapets resultat viser et overskudd på kr 10 436 666 mot et overskudd på kr 8 350 906 i fjor.

Selskapets egenkapital er pr. 31.08.2022 på kr 592 075 751 kr mot kr 102 239 085 per 31.08.2021.

Det er styrets oppfatning at dette gir en rettvise oversikt over utvikling og resultat av virksomheten og av dens stilling.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det er etter regnskapsårets utløp ikke inntruffet forhold som har vesentlig betydning for selskapets stilling eller drift.

Forskning og utvikling

Selskapet har ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Styret består av en kvinne og tre menn.

Ytre miljø

Selskapet forurenser ikke det ytre miljø mer enn tilsvarende bedrifter i samme bransje.

Resultatdisponering

Styret foreslår å disponere årsresultat som følger:

Overført/dekket av egenkapital	kr	10 436 666
Avsatt utbytte	kr	-
Utbetalt tilleggsutbytte	kr	-
Sum anvendelse	kr	10 436 666

Oslo, 13. januar 2023

Nils Peter Gotthardsson
Styrets leder / administrerende direktør

Kjell Gunnar Liljedahl
Styremedlem

Barbro Fredriksson Liljedahl
Styremedlem

Jørgen Ganer
Styremedlem



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.21 - 31.08.22

Resultatregnskap		01.09 - 31.08	
	Note	2021/22	2020/21
Driftskostnader			
Andre driftskostnader	2	405 176	372 464
Driftsresultat		-405 176	-372 464
Gevinst ved salg av datterselskap	7	-	89 699
Renteinntekter		10 414	17 157
Annen finansinntekt	9	25 024 077	17 526 415
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-651 176	-
Annen rentekostnad	8	-726 625	-2 592 908
Annen finanskostnad	9	-12 589 229	-6 316 994
Resultat før skattekostnad		10 662 285	8 350 906
Skattekostnad	4	225 619	-
Årsresultat		10 436 666	8 350 906
Anvendelse av årsresultatet			
Overført/dekket av egenkapital	3	10 436 666	44 158 041
Avsatt utbytte	3	-	-17 503 488
Utbetalt tilleggsutbytte		-	-18 303 647
Sum anvendelse		10 436 666	8 350 906

Penneo Dokumentnøkkel: 65MD4-CBPW5-ZNO62-YCQUQ-AB560-MV7W2



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.21 - 31.08.22

Balanse

	Note	31.08.2022	31.08.2021
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	93 217 789	85 387 313
Investering i aksjer og andeler	8	550 544 930	98 752 159
Sum finansielle anleggsmidler		643 762 719	184 139 472
Sum anleggsmidler		643 762 719	184 139 472
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	6	9 394 000	8 766 429
Sum fordringer		9 394 000	8 766 429
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	11 842 106	9 583 959
Sum omløpsmidler		21 236 106	18 350 388
Sum eiendeler		664 998 824	202 489 860

Penneo Dokumentnøkkel: 65MD4-CBPW5-ZNO62-YCQUQ-AB560-MVTW2



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.21 - 31.08.22

Balanse

	Note	31.08.2022	31.08.2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	286 710	100 370
Overkurs	3	581 355 863	102 142 203
Sum innskutt egenkapital		581 642 573	102 242 573
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	10 433 178	-3 488
Sum opptjent egenkapital		10 433 178	-3 488
Sum egenkapital		592 075 751	102 239 085
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	6	42 354 300	34 226 512
Gjeld til kredittinstitusjon	8	30 247 582	48 347 633
Leverandørgjeld		66 431	22 972
Betalbar skatt	4	225 619	-
Avsatt utbytte		-	17 503 488
Annen kortsiktig gjeld		29 143	150 170
Sum kortsiktig gjeld		72 923 074	100 250 775
Sum gjeld		72 923 074	100 250 774,76
Sum egenkapital og gjeld		664 998 824	202 489 859,66

Oslo, 13. januar 2023

Nils Peter Gotthardsson
Styrets leder / administrerende direktør

Kjell Gunnar Liljedahl
Styremedlem

Barbro Fredriksson Liljedahl
Styremedlem

Jørgen Ganer
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: 65MD4-CBPW5-ZNO62-YCQUQ-AB560-MVTW2



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.21 - 31.08.22

Kontantstrømoppstilling	Note	01.09 - 31.08	
		2021/22	2020/21
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		10 662 285	8 350 906
Periodens betalte skatter	4	-	-
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		12 589 229	-
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-73 740	-1 150 657
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		23 177 774	7 200 248
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetaling ved kjøp av datterselskap		-7 830 477	-
Utbetalinger ved kjøp av aksjer og investeringer		-464 382 000	-
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-472 212 477	-
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Nettoendring kortsiktig investeringslån		-18 100 051	10 105 231
Netto endring konsernmellomværende		7 496 389	8 766 047
Innbetaling av egenkapital		479 400 000	-
Utbetaling av utbytte	3	-17 503 488	-18 303 647
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		451 292 849	567 631
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		2 258 146	7 767 879
Kontanter og kontantekvivalenter 01.9		9 583 959	1 816 080
Kontanter og kontantekvivalenter 31.8		11 842 106	9 583 959

Penneo Dokumentnøkkel: 65MD4-CBPW5-ZNO62-YCQUQ-AB560-MVTW2



No Family Holding AS

Årsregnskap 01.09.21 - 31.08.22

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet som er utarbeidet av selskapets styre og ledelse, må leses i sammenheng med årsberetning og revisjonsberetningen.

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse, kontantstrømoppstilling og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk gjeldende pr. 31. august 2022.

Årsregnskapet gir et rettviseende bilde av eiendeler og gjeld, finansiell stilling og resultat. For å gjøre årsregnskapet lettere å lese, er det redigert slik at regnskapsoppstillingene er sammendratt i formen. Den nødvendige spesifiseringen er gjort i notene.

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. Regnskapsprinsippene utdypes nedenfor. Når faktiske tall ikke er tilgjengelige på tidspunkt for regnskapsavleggelsen, tilsier god regnskapsskikk at ledelsen beregner et best mulig estimat for bruk i resultatregnskap og balanse.

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.

Regnskapsprinsipper for vesentlige regnskapsposter

Finansielle instrumenter

Finansielle instrumenter, herunder aksjer og obligasjoner som er klassifisert som omløpsmidler, inngår i en handelsportefølje med henblikk på videresalg, omsettes på børs eller tilsvarende regulert marked og har god eierspredning og likviditet er vurdert til virkelig verdi på balansedagen. Andre investeringer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Utsatt skattefordel oppstår dersom en har midlertidige forskjeller som gir opphav til skattemessige fradrag i fremtiden. Årets skattekostnad består av endringer i utsatt skatt og utsatt skattefordel, sammen med betalbar skatt for inntektsåret korrigert for feil i tidligere års beregninger.

Gjeld og fordring i utenlandsk valuta

Gjeld og fordring i utenlandsk valuta er bokført til balansedagens kurs. Transaksjoner i resultatregnskapet blir ført til den enhver tid gjeldende valutakurs.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontantstrømmen fra investerings- og finansieringsaktiviteter vises brutto, mens det for driften vises en avstemming mellom regnskapsmessig resultat og kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter. Investeringer i verdipapirer er ikke inkludert under kontantekvivalenter. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter etter dette kontanter og bankinnskudd.



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.21 - 31.08.22

Noter

Note 2 Lønnskostnader / Antall årsverk / Godtgjørelser / Pensjoner

Selskapet har ingen ansatte. Selskapets daglige leder er ansatt i et annet selskapet i konsernet og lønnes hvor han er ansatt. Det er ikke avtalt et særskilt vederlag ved opphør av ansettelsesforholdet for daglig leder. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i regnskapsåret. Det er ikke gitt lån eller sikkerhetstillelse til daglig leder, styreformann eller nærstående parter.

Revisor

Fakturert honorar i regnskapsåret fra selskapets revisor utgjør og fordeler seg som følger:

Lovpålagt revisjon	51 250
Andre attestasjonstjenester	0
Sum	51 250

Pensjoner

Selskapet er ikke pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon ettersom det ikke er ansatte i selskapet.

Note 3 Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Sum egenkapital pr. 01.09	100 370	102 142 203	-3 488	102 239 085
Årets endring i egenkapital:				
Kapitalforhøyelse	186 340	479 213 660		479 400 000
Årets resultat			10 436 666	10 436 666
Avsatt utbytte				-
Sum egenkapital pr.	286 710	581 355 863	10 433 178	592 075 751

Selskapet konsolideres og inngår i Family Holding AB-konsernet. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Family Holding AB, Esplanaden 23. 852 36 Sundsvall, Sverige.

Eierstruktur:

	Ant. aksjer	Pålydende	Eierandel	Stemmeandel
Family Holding AB	28 669	10	99,99 %	99,99 %
No Am Holding AS	2	10	0,01 %	0,01 %
Sum	28 671		100,0 %	100,0 %

Alle aksjer har like rettigheter

No Family Holding AS
Årsregnskap 01.09.21 - 31.08.22

Noter

Note 4 Skatt

	31.08.2022	31.08.2021
Betalbar skatt fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	10 662 285	8 350 906
Permanente forskjeller	-5 385 189	-16 563 587
Ikke fradragsberettigede renter	1 025 540	2 575 750
Endring midlertidige forskjeller	-	-
Grunnlag betalbar skatt	6 302 636	-5 636 931
Anvendelse av fremførbart underskudd	-5 277 096	-
Grunnlag betalbar skatt	1 025 540	-
Betalbar skatt	225 619	-
Betalbar skatt på årets resultat	225 619	-
Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	225 619	-
Brutto endring utsatt skatt	-	-
Kildeskatt betalt i utlandet	-	-
Tilbakebetalt kildeskatt utbetalt i utlandet	-	-
Årets totale skattekostnad	225 619	-
	31.08.2022	31.08.2021
Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	225 619	-
Sum betalbar skatt	225 619	-
	31.08.2022	31.08.2021
Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skattefordel:		
Ikke fradragsberettigede renter	-24 381 951	-23 356 411
Underskudd til fremføring	-180 902 413	-186 179 508
Grunnlag utsatt skatt / utsatt skattefordel	-205 284 364	-209 535 919
Utsatt skatt/ skattefordel	-45 162 560	-46 097 902
Utsatt skattefordel som ikke er balanseført	45 162 560	46 097 902
Utsatt skatt / utsatt skattefordel i balansen	-	-
Sammenheng mellom skattekostnad og skatt beregnet som gjennomsnittelig nominell skattesats på resultat før skatt:		
Avstemming av effektiv skattesats:	2021/22	2020/21
Skatt på resultat før skatt 22%	2 345 703	1 837 199
Effekt av permanente forskjeller	-1 184 742	-3 643 989
Effekt av ikke fradragsberettigede rentekostnader	225 619	566 665
Skatt betalt i utlandet	-	-
Effekt av ikke balanseført skatte- og rentefordel	-1 160 961	1 240 125
Effekt av endring skatteprosent	-	-
Skattekostnad	225 619	-



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.21 - 31.08.22

Noter

--

Note 5 Aksjer i datterselskap

Selskapet har følgende aksjer i datterselskap

	<u>Eier- og stemmeandel</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Resultatandel</u>	<u>Egenkapital- andel</u>	<u>Bokført verdi</u>
Sjølivet Invest AS	59,2 %	93 217 789	7 227 781	46 734 752	93 217 789
Sum					93 217 789

Datterselskapet har forretningskontor i Oslo. Resultat- og egenkapitalandelen for Sjølivet Invest AS er utarbeidet på bakgrunn av et revidert årsregnskap for morselskap.

Note 6 Mellomværende med nærstående

	<u>31.08.2022</u>	<u>31.08.2021</u>
Fordring konsernbidrag/utbytte fra datterselskap	9 394 000	8 762 600
Mellomværende No AM Holding AS	-34 854 300	-34 226 512
Mellomværende morselskap	-7 500 000	-
Sum	-32 960 300	-25 463 912

Lånene renteberegnes i henhold til avtale.

Note 7 Bankinnskudd, kontanter mv.

Selskapet har ingen bundne skattemidler per 31. august 2022.

Note 8 Aksjer og investeringer

Selskapet flyttet i 2015 sine markedsbaserte investeringer fra UBS til et nyopprettet fond, som er bokført som et anleggsmiddel. I løpet av 2021 overførte selskapet gjeld som var bokført som kortsiktig gjeld til fondet, dette reduserte kostprisen med 837 184 500 kr. I 2022 har selskapet opprettet et nytt fond og skutt inn totalt 464 382 000 kr i begge fondene. Markedsverdien samlet er anslått til kr 588 169 615 kr per 31.08.22 mot 139 301 624 kr per 31.08.21. I fond II er det bokført et urealisert tap på 12 589 229, den urealiserte gevinsten i fond I er ikke bokført.

Banque Internationale à Luxembourg har pant i investeringene som er foretatt gjennom banken, se balansenlinjen investeringer i aksjer og andeler for bokførte verdier av eiendelene som er pantsatt.



No Family Holding AS

Årsregnskap 01.09.21 - 31.08.22

Noter

--

Note 9 Annen finansinntekt og finanskostnad

Annen finansinntekt består av

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Utbytte/konsemdrag	18 510 800	17 525 400
Valutagevinst omløpsmidler	6 513 277	1 015
Sum	25 024 077	17 526 415

Annen finanskostnad består av

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Valutajusteringer omløpsmidler	-	6 316 994
Nedskrivning investeringer	12 589 229	-
Sum	12 589 229	6 316 994



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."

Peter Gotthardsson

Styrets leder / administrerende direktør

Serienummer: 19600630xxxx

IP: 83.68.xxx.xxx

2023-01-16 12:28:15 UTC



Barbro Kristina Liljedahl

Styremedlem

Serienummer: 19530918xxxx

IP: 94.254.xxx.xxx

2023-01-16 17:28:02 UTC



Jørgen Ganer

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-866268

IP: 87.240.xxx.xxx

2023-01-16 20:49:50 UTC



Kjell Gunnar Liljedahl

Styremedlem

Serienummer: 19450610xxxx

IP: 94.254.xxx.xxx

2023-01-17 15:05:49 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 65MD4-CBPW5-ZNO62-YCQUQ-AB560-MVTW2

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/validator>



Deloitte.

Deloitte AS
Erik Børresens allé 2
Postboks 2013 Strømsø
NO-3003 Drammen
Norway

Tel: +47 32 26 41 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i NO Family Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for NO Family Holding AS som består av balanse per 31. august 2022, resultatregnskap og kontantstrømpstilling 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. august 2022, og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: 1XEA0-8ZGXG-XSGQQ-0TTAK-NBTKL-JQMP5



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
NO Family Holding AS

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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 28. februar 2023
Deloitte AS

Morten Viholmen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 1XEA0-8ZGXG-XSGOO-0TTAK-NBTKL-JQMP5



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."

Morten Viholmen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5998-4-1010726

IP: 217.173.xxx.xxx

2023-03-01 08:23:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 1XE40-8ZGXG-XSGOO-0TTAK-NBTKL-JQMP5

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/validator>