



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 285 850
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZAREPTA INVEST AS
Forretningsadresse: Heerveien 15
1445 DRØBAK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Knut Johan Bråthen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 23.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		40 000	14 375
Sum kostnader		40 000	14 375
Driftsresultat		-40 000	-14 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		215 723	93 664
Annen finansinntekt		11 702	7 759 548
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		158 054	
Sum finansinntekter		385 479	7 853 212
Annen rentekostnad		89	
Sum finanskostnader		89	
Netto finans		385 390	7 853 212
Ordinært resultat før skattekostnad		345 389	7 838 837
Skattekostnad på resultat		38 659	17 444
Ordinært resultat etter skattekostnad		306 730	7 821 393
Årsresultat		306 730	7 821 393
Årsresultat etter minoritetsinteresser		306 730	7 821 393
Totalresultat		306 730	7 821 393
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			3 000 000
Konsernbidrag			35 285
Avsatt til annen egenkapital		306 730	4 786 108
Sum overføringer og disponeringer		306 730	7 821 393



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		515 867	494 667
Andre langsiktige fordringer		2 200 000	2 200 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 715 867	2 694 667
Sum anleggsmidler		2 715 867	2 694 667
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		81 400	1 173 251
Konsernfordringer		199 720	
Sum fordringer		281 120	1 173 251
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 858 054	
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter			3 378 075
Sum investeringer		1 858 054	3 378 075
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 895 713	4 941 202
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 895 713	4 941 202
Sum omløpsmidler		8 034 887	9 492 529
SUM EIENDELER		10 750 754	12 187 195

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		308 648	308 648
Sum innskutt egenkapital		308 648	308 648
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		10 403 447	11 096 716
Sum opptjent egenkapital		10 403 447	11 096 716
Sum egenkapital		10 712 095	11 405 364
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		38 659	7 492
Kortsiktig konserngjeld			774 339
Sum kortsiktig gjeld		38 659	781 831
Sum gjeld		38 659	781 831
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 750 754	12 187 195



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 743262

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 285 850
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZAREPTA INVEST AS
Forretningsadresse: Heerveien 15
1445 DRØBAK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Knut Johan Bråthen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 05.09.2024



Organisasjonsnr: 987 285 850
ZAREPTA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		40 000	14 375
Sum kostnader		40 000	14 375
Driftsresultat		-40 000	-14 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		215 723	93 664
Annen finansinntekt		11 702	7 759 548
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		158 054	
Sum finansinntekter		385 479	7 853 212
Annen rentekostnad		89	
Sum finanskostnader		89	
Netto finans		385 390	7 853 212
Ordinært resultat før skattekostnad		345 389	7 838 837
Skattekostnad på resultat		38 659	17 444
Ordinært resultat etter skattekostnad		306 730	7 821 393
Årsresultat		306 730	7 821 393
Årsresultat etter minoritetsinteresser		306 730	7 821 393
Totalresultat		306 730	7 821 393
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			3 000 000
Konsernbidrag			35 285
Avsatt til annen egenkapital		306 730	4 786 108
Sum overføringer og disponeringer		306 730	7 821 393



Organisasjonsnr: 987 285 850
ZAREPTA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		515 867	494 667
Andre langsiktige fordringer		2 200 000	2 200 000
Sum finansielle anleggsmidler		2 715 867	2 694 667
Sum anleggsmidler		2 715 867	2 694 667

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		81 400	1 173 251
Konsernfordringer		199 720	
Sum fordringer		281 120	1 173 251

Investeringer

Markedsbaserte aksjer		1 858 054	
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter			3 378 075
Sum investeringer		1 858 054	3 378 075

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		5 895 713	4 941 202
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 895 713	4 941 202
Sum omløpsmidler		8 034 887	9 492 529

SUM EIENDELER		10 750 754	12 187 195
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		308 648	308 648
Sum innskutt egenkapital		308 648	308 648



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	10 403 447	11 096 716
Sum opptjent egenkapital	10 403 447	11 096 716
Sum egenkapital	10 712 095	11 405 364
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	38 659	7 492
Kortsiktig konserngjeld		774 339
Sum kortsiktig gjeld	38 659	781 831
Sum gjeld	38 659	781 831
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	10 750 754	12 187 195



Organisasjonsnr: 987 285 850
ZAREPTA INVEST 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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til generalforsamlingen i Zarepta Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Zarepta Invest AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 306 730,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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. desember 2023 og av dets resultat 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 intern kontroll 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 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>

Skjærhalden, 31.07.2024

Revisordamene AS

Liv Aleksandersen
Statsautorisert revisor

Edveien 108
1680 Skjærhalden
E-post: liv@revisordamene.no
Medlem i Den norske Revisorforening

Tlf.: 90 12 63 09

Org.nr./revisornr.:
930 698 423