



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	914 282 063
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	UNO INVEST AS
Forretningsadresse:	c/o Roger Granheim Freidigstien 19 7022 TRONDHEIM

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

### Konsern

Morselskap i konsern:	Nei
-----------------------	-----

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Forenklet IFRS

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Joachim Granheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2023

### 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, 01.08.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	68 318	542 434
<b>Sum kostnader</b>		<b>68 318</b>	<b>542 434</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-68 318</b>	<b>-542 434</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	4	915 670	1 070 160
Annen finansinntekt	5	10 669 336	34 481 181
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11 585 006</b>	<b>35 551 341</b>
Annen finanskostnad		9 189 018	380 438
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 189 018</b>	<b>380 438</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 395 988</b>	<b>35 170 903</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 327 670</b>	<b>34 628 469</b>
Skattekostnad	3	0	0
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 327 670</b>	<b>34 628 469</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 327 670</b>	<b>34 628 469</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring fond	6	3 234 121	6 193 747
Overføring annen egenkapital	6	-906 451	28 434 722
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 327 670</b>	<b>34 628 469</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	4	10 098 852	1 277 532
<b>Sum fordringer</b>		<b>10 098 852</b>	<b>1 277 532</b>
<b>Investeringer</b>			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5	61 105 952	110 886 312
<b>Sum investeringer</b>		<b>61 105 952</b>	<b>110 886 312</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter ol.		20 065 232	4 278 522
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>20 065 232</b>	<b>4 278 522</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>91 270 036</b>	<b>116 442 366</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>91 270 036</b>	<b>116 442 366</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6,7	36 120	36 120
Overkurs	7	50 072 369	50 072 369
Annen innskutt egenkapital	7	183 778	183 778
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>50 292 267</b>	<b>50 292 267</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Fond for urealiserte gevinster	7	9 427 868	6 193 747
Annen opptjent egenkapital	7	31 419 446	32 325 897
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>40 847 314</b>	<b>38 519 644</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>91 139 581</b>	<b>88 811 911</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Annen langsiktig gjeld	8	0	27 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>27 500 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>27 500 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Annen kortsiktig gjeld		130 455	130 455
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>130 455</b>	<b>130 455</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>130 455</b>	<b>27 630 455</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>91 270 036</b>	<b>116 442 366</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 670649

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 282 063  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: UNO INVEST AS  
Forretningsadresse: c/o Roger Granheim  
Freidigstien 19  
7022 TRONDHEIM

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av  
årsregnskapet til selskapet: Forenklet IFRS

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Joachim Granheim  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

#### 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, 12.08.2023



Organisasjonsnr: 914 282 063  
UNO INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	68 318	542 434
<b>Sum kostnader</b>		<b>68 318</b>	<b>542 434</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-68 318</b>	<b>-542 434</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt	4	915 670	1 070 160
Annen finansinntekt	5	10 669 336	34 481 181
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11 585 006</b>	<b>35 551 341</b>
Annen finanskostnad		9 189 018	380 438
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 189 018</b>	<b>380 438</b>
<b>Netto finans</b>		<b>2 395 988</b>	<b>35 170 903</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 327 670</b>	<b>34 628 469</b>
Skattekostnad	3	0	0
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 327 670</b>	<b>34 628 469</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>2 327 670</b>	<b>34 628 469</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføring fond	6	3 234 121	6 193 747
Overføring annen egenkapital	6	-906 451	28 434 722
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 327 670</b>	<b>34 628 469</b>



Organisasjonsnr: 914 282 063  
UNO INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

#### Omløpsmidler Varer

#### Fordringer

Andre fordringer 4 10 098 852 1 277 532  
Sum fordringer 10 098 852 1 277 532

#### Investeringer

Andre markedsbaserte  
finansielle instrumenter 5 61 105 952 110 886 312  
Sum investeringer 61 105 952 110 886 312

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol.  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 20 065 232 4 278 522  
20 065 232 4 278 522

Sum omløpsmidler 91 270 036 116 442 366

SUM EIENDELER 91 270 036 116 442 366

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6,7 36 120 36 120  
Overkurs 7 50 072 369 50 072 369  
Annen innskutt egenkapital 7 183 778 183 778  
Sum innskutt egenkapital 50 292 267 50 292 267

##### Opptjent egenkapital

Fond for urealiserte  
gevinster 7 9 427 868 6 193 747  
Annen opptjent egenkapital 7 31 419 446 32 325 897  
Sum opptjent egenkapital 40 847 314 38 519 644

Sum egenkapital 91 139 581 88 811 911

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld



<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Annen langsiktig gjeld	8	0	27 500 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>27 500 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>27 500 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Annen kortsiktig gjeld		130 455	130 455
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>130 455</b>	<b>130 455</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>130 455</b>	<b>27 630 455</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>91 270 036</b>	<b>116 442 366</b>



Organisasjonsnr: 914 282 063  
UNO INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

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.



### Kontantstrømoppstilling

	31.12.2022	31.12.2021
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Resultat før skattekostnad	2 327 670	34 628 469
Endring i andre tidsavgrensningsposter	<u>-1 570 918</u>	<u>-1 964 650</u>
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>756 752</u>	<u>32 663 819</u>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>		
Innbetaling ved salg av aksjer og andeler	47 325 058	286 164 375
Utbetaling ved kjøp av aksjer og andeler	<u>-4 795 100</u>	<u>-64 991 821</u>
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>42 529 958</u>	<u>221 172 554</u>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
Innbetaling ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	27 500 000
Utbetaling ved nedbetaling av gjeld	-27 500 000	-63 500 000
Utbetalinger av utbytte	<u>0</u>	<u>-215 000 000</u>
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>-27 500 000</u>	<u>-251 000 000</u>
Netto endring likvider i året	15 786 710	2 836 373
Kontanter og bankinnskudd per 01.01	<u>4 278 522</u>	<u>1 442 149</u>
Kontanter og bankinnskudd per 31.12	<u>20 065 232</u>	<u>4 278 522</u>

Pennio document key: V7JZ8-EDB07-N#4G-7P15-QCP3C-6UBOU



Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS  
Havnegata 9, 7010 Trondheim  
Postboks 1299 Pirsenteret, 7462 Trondheim

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA  
Tlf: +47 24 00 24 00  
www.ey.no  
Medlemmer av Den norske Revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Uno Invest AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Uno Invest 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 et rettviseende 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 konklusjon

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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

### 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 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 skyldes misligheter eller feil og 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 årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger 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



Building a better  
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 regnskapsestimatene 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 betydelig tvil 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 modifiserer 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 omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 6. juli 2023  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Amund P. Amundsen  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 1080-AL4U5-NS4LE-XIMVO-COXIMD-CGZ6H



# 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."

## Amund Petter Amundsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5992-4-3001996

IP: 146.247.xxx.xxx

2023-07-06 08:17:01 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 10J8C-AL4U5-NS4LE-X1MVO-C0X1MD-CGZ6H

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>



# Årsrapport 2022

## Uno Invest AS

Penneo document key: V7JZ8-EDB07-NI4AG-7PY1S-QCP3Q-6UB0U



**Oppstilling av totalresultatet  
Uno Invest AS**

Note		31.12.2022	31.12.2021
	<b>Driftskostnader</b>		
2	Annen driftskostnad	68 318	542 434
	Driftsresultat	<u>-68 318</u>	<u>-542 434</u>
	<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>		
5	Annen finansinntekt	10 669 336	34 481 181
4	Annen renteinntekt	915 670	1 070 160
	Annen finanskostnad	<u>9 189 018</u>	<u>380 438</u>
	Netto finansposter	<u>2 395 988</u>	<u>35 170 903</u>
	Ordinært resultat før skattekostnad	<u>2 327 670</u>	<u>34 628 469</u>
3	Skattekostnad	0	0
	<b>Årsresultat</b>	<u><b>2 327 670</b></u>	<u><b>34 628 469</b></u>
	<b>Overføringer og disponeringer</b>		
6	Overføring fond	3 234 121	6 193 747
6	Overføring annen egenkapital	<u>-906 451</u>	<u>28 434 722</u>
	Sum disponert	<u>2 327 670</u>	<u>34 628 469</u>

Penneo document key: V7JZ8-EDB07-NH4AG-7PY1S-QCP3Q-6UB0U



Oppstilling av finansiell stilling  
Uno Invest AS

Note		31.12.2022	31.12.2021
	<b>EIENDELER</b>		
	<b>Omløpsmidler</b>		
	<i>Fordringer</i>		
4	Andre fordringer	<u>10 098 852</u>	<u>1 277 532</u>
	Sum fordringer	<u>10 098 852</u>	<u>1 277 532</u>
	<i>Investeringer</i>		
5	Markedsbaserte investeringer	<u>61 105 952</u>	<u>110 886 312</u>
	Sum investeringer	<u>61 105 952</u>	<u>110 886 312</u>
	Bankinnskudd, kontanter ol.	<u>20 065 232</u>	<u>4 278 522</u>
	Sum omløpsmidler	<u>91 270 036</u>	<u>116 442 366</u>
	Sum eiendeler	<u>91 270 036</u>	<u>116 442 366</u>

Penneo document key: V7JZ8-EDB07-NI4AG-7PY1S-QCP3Q-6UB0U



## EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital

<i>Innskutt egenkapital</i>			
6, 7	Aksjekapital	36 120	36 120
7	Annen innskutt egenkapital	183 778	183 778
7	Overkurs	50 072 369	50 072 369
	Sum innskutt egenkapital	<u>50 292 267</u>	<u>50 292 267</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
7	Annen opptjent egenkapital	31 419 446	32 325 897
7	Fond for urealiserte gevinster	9 427 868	6 193 747
	Sum opptjent egenkapital	<u>40 847 314</u>	<u>38 519 644</u>
	Sum egenkapital	<u>91 139 581</u>	<u>88 811 911</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
8	Annen langsiktig gjeld	<u>0</u>	<u>27 500 000</u>
	Sum annen langsiktig gjeld	<u>0</u>	<u>27 500 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
	Annen kortsiktig gjeld	<u>130 455</u>	<u>130 455</u>
	Sum kortsiktig gjeld	<u>130 455</u>	<u>130 455</u>
	Sum gjeld	<u>130 455</u>	<u>27 630 455</u>
	Sum egenkapital og gjeld	<u>91 270 036</u>	<u>116 442 366</u>

Trondheim, 30. juni 2023

Roger Granheim  
Styreleder

Mette Granheim  
Styremedlem

Joachim Granheim  
Styremedlem

Kathrine Granheim-Sætre  
Styremedlem

Penneo document key: V7JZ8-EDB07-NH4AG-7PY1S-QCP3Q-6UB0U



### Kontantstrømoppstilling

	31.12.2022	31.12.2021
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Resultat før skattekostnad	2 327 670	34 628 469
Endring i andre tidsavgrensningsposter	-1 570 918	-1 964 650
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>756 752</u>	<u>32 663 819</u>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>		
Innbetaling ved salg av aksjer og andeler	47 325 058	286 164 375
Utbetaling ved kjøp av aksjer og andeler	-4 795 100	-64 991 821
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>42 529 958</u>	<u>221 172 554</u>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
Innbetaling ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	27 500 000
Utbetaling ved nedbetaling av gjeld	-27 500 000	-63 500 000
Utbetalinger av utbytte	0	-215 000 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	<u>-27 500 000</u>	<u>-251 000 000</u>
Netto endring likvider i året	15 786 710	2 836 373
Kontanter og bankinnskudd per 01.01	4 278 522	1 442 149
Kontanter og bankinnskudd per 31.12	<u>20 065 232</u>	<u>4 278 522</u>

Penneo document key: V7JZ8-EDB07-NH4AG-7PY1S-QCP3Q-6UB0U



## Noter til årsregnskapet

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er avlagt i henhold til regnskapsloven §3-9 og forskrift om forenklet IFRS (2014) fastsatt av Finansdepartementet 3. november 2014. Dette innebærer i hovedsak at måling og innregning følger internasjonale regnskapsstandarder (IFRS) og presentasjon og noteopplysninger er i henhold til norsk regnskapslov og god regnskapsskikk. Dette medfører en prinsippendring fra 2021 hvor årsregnskapet var avlagt etter regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Selskapet har anvendt følgende forenklinger fra innregnings- og vurderingsreglene i IFRS: IAS 1 nr.8 bokstav c nr 96-101 om krav til egenkapitaloppstilling. Regnskapslovens regler i !7-25 er fulgt.

#### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Aksjer er balanseført til virkelig verdi iht. IFRS 9 og IFRS 13.

#### *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 vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### *Skatter*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessige underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



## Note 2 Ansatte, honorarer m.m.

Selskapet har ingen ansatte.  
Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2022.  
Honorar for revisor er kostnadsført med kr. 34 000 i 2022.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenesteordning iht. Lov om obligatorisk tjenstepensjon.

## Note 3 Skatt

	2022	2021
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>		
Ordinært resultat før skatt	2 327 670	34 628 469
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	23 629	848 540
Utbytte	-787 626	-28 284 660
Verdiøkning finansielle instrumenter	-700 443	-6 193 747
Årets skattegr.lag	863 230	998 602
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>		
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 779 828	-5 643 058
Netto midlertidige forskjeller	-4 779 828	-5 643 058
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-4 779 828	-5 643 058
Sum	0	0

Utsatt skattefordel er ikke aktivert som eiendel i balansen da selskapets inntekter hovedsakelig er innenfor fritaksmetoden.

## Note 4 Andre fordringer

	2022	2021
Kortsiktige fordringer	10 098 852	1 277 532

## Note 5 Investeringer

Selskapets største investeringer ligger i Hati Holdco AS med bokført verdi på kr. 24 472 730 og Flyco AS med bokført verdi på kr. 27 798 825.

## Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	120	301	36 120

Selskapet er eiet 100% av Quatre AS (org.nr. 996 187 969).

Penneo document key: V7JZ8-EDB07-NH4AG-7PY1S-QCP3Q-6UB0U



## Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Fond for urealisert gevinst	Annen innskutt egenkapital	Annen opptjent egenkapital	Sum
EK 01.01	36 120	50 072 369	6 193 747	183 778	32 325 897	88 811 911
Mottatt KB					512 000	512 000
Avgitt KB					-512 000	-512 000
Årsresultat			3 234 121		-906 451	2 327 670
EK 31.12	36 120	50 072 369	9 427 868	183 778	32 024 446	91 139 581

## Note 8 Annen langsiktig gjeld

	2022	2021
<i>Annen langsiktig gjeld</i>		
Annen langsiktig gjeld	0	27 500 000
Sum annen langsiktig gjeld	0	27 500 000

Penneo document key: V7JZ8-EDB07-NI4AG-7PY1S-QCP3Q-6UB0U



## 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."

### Joachim Granheim

Styremedlem

På vegne av: Fairway Holding AS

Serienummer: 9578-5994-4-3176726

IP: 213.239.xxx.xxx

2023-07-06 07:08:09 UTC



### Roger Granheim

Styreleder

På vegne av: Quatre AS

Serienummer: UN:NO-9578-5994-4-495474

IP: 217.144.xxx.xxx

2023-07-06 07:21:58 UTC



### Kathrine Granheim

Styremedlem

På vegne av: Soleil Invest AS

Serienummer: 9578-5994-4-2556876

IP: 185.127.xxx.xxx

2023-07-06 07:39:01 UTC



### Mette Granheim

Styremedlem

På vegne av: Quatre AS

Serienummer: UN:NO-9578-5994-4-2716326

IP: 2.15.xxx.xxx

2023-07-06 08:52:45 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: V7JZ8-EDB07-NI4AG-7PY15-QCP3Q-6UBOU

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>