



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 303 281
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOODMARK POLEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Sofienberggata 19
0558 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Per Arne Steinsland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2024

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, 04.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	132 000	120 000
Sum kostnader		132 000	120 000
Driftsresultat		-132 000	-120 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 615 000	971 000
Annen renteinntekt		742 000	438 000
Annen finansinntekt		2 721 000	957 000
Sum finansinntekter		5 078 000	2 366 000
Annen rentekostnad		65 000	52 000
Annen finanskostnad		12 000	363 000
Sum finanskostnader		77 000	415 000
Netto finans		5 001 000	1 951 000
Ordinært resultat før skattekostnad		4 869 000	1 831 000
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 071 000	407 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 798 000	1 424 000
Årsresultat		3 798 000	1 424 000
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond	3	3 798 000	1 424 000
Sum overføringer og disponeringer		3 798 000	1 424 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	12 935 000	12 935 000
Lån til foretak i samme konsern	5	28 244 000	26 782 000
Sum finansielle anleggsmidler		41 179 000	39 717 000
Sum anleggsmidler		41 179 000	39 717 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	5	13 847 000	10 843 000
Sum fordringer		13 847 000	10 843 000
Sum omløpsmidler		13 847 000	10 843 000
SUM EIENDELER		55 026 000	50 560 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	6 240 000	6 240 000
Overkurs	3	81 760 000	81 760 000
Sum innskutt egenkapital		88 000 000	88 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	-34 045 000	-37 843 000
Sum opptjent egenkapital		-34 045 000	-37 843 000
Sum egenkapital		53 955 000	50 157 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	1 071 000	403 000
Sum kortsiktig gjeld		1 071 000	403 000
Sum gjeld		1 071 000	403 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 026 000	50 560 000



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 627603

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 303 281
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOODMARK POLEN HOLDING AS
Forretningsadresse: Sofienberggata 19
0558 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Per Arne Steinsland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2024

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, 15.07.2024



Organisasjonsnr: 914 303 281
FOODMARK POLEN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	132 000	120 000
Sum kostnader		132 000	120 000
Driftsresultat		-132 000	-120 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 615 000	971 000
Annen renteinntekt		742 000	438 000
Annen finansinntekt		2 721 000	957 000
Sum finansinntekter		5 078 000	2 366 000
Annen rentekostnad		65 000	52 000
Annen finanskostnad		12 000	363 000
Sum finanskostnader		77 000	415 000
Netto finans		5 001 000	1 951 000
Ordinært resultat før skattekostnad		4 869 000	1 831 000
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 071 000	407 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 798 000	1 424 000
Årsresultat		3 798 000	1 424 000
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond	3	3 798 000	1 424 000
Sum overføringer og disponeringer		3 798 000	1 424 000



Organisasjonsnr: 914 303 281
FOODMARK POLEN HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	12 935 000	12 935 000
Lån til foretak i samme konsern	5	28 244 000	26 782 000
Sum finansielle anleggsmidler		41 179 000	39 717 000
Sum anleggsmidler		41 179 000	39 717 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	5	13 847 000	10 843 000
Sum fordringer		13 847 000	10 843 000
Sum omløpsmidler		13 847 000	10 843 000
SUM EIENDELER		55 026 000	50 560 000
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	6 240 000	6 240 000
Overkurs	3	81 760 000	81 760 000
Sum innskutt egenkapital		88 000 000	88 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	-34 045 000	-37 843 000
Sum opptjent egenkapital		-34 045 000	-37 843 000
Sum egenkapital		53 955 000	50 157 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	1 071 000	403 000
Sum kortsiktig gjeld		1 071 000	403 000
Sum gjeld		1 071 000	403 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		55 026 000	50 560 000





Organisasjonsnr: 914 303 281
FOODMARK POLEN HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

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.



Årsrapport 2023

Foodmark Polen Holding AS

Penneo Dokumentnøkkel: MB42X-LILWC-CJB4L-E8HPY-BG6SL-3WENU



Foodmark Polen Holding AS

Resultatregnskap

Beløp i NOK 1000

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Andre driftskostnader	1	132	120
Sum driftskostnader		132	120
Driftsresultat		-132	-120
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter fra konsernselskaper		1 615	971
Andre renteinntekter		742	438
Annen finansinntekt		2 721	957
Andre rentekostnader		65	52
Annen finanskostnad		12	363
Netto finansposter		5 001	1 950
Ordinært resultat før skattekostnad		4 869	1 831
Skattekostnad	2	1 071	407
Ordinært resultat		3 798	1 424
Årsresultat		3 798	1 424
Disponering av årsresultat			
Overført annen egenkapital	3	3 798	1 424
Sum disponert		3 798	1 424

Penneo Dokumentnøkkel: MB42X-LILWC-CJB4L-E8HPY-BG6SL-3WENU



Foodmark Polen Holding AS

Balanse

Beløp i NOK 1000

	Note	2023	2022
Eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	4	12 935	12 935
Lån til selskap i samme konsern	5	28 244	26 782
Sum finansielle anleggsmidler		41 179	39 717
Sum anleggsmidler		41 179	39 717
Andre fordringer på selskap i samme konsern	5	13 847	10 843
Sum fordringer		13 847	10 843
Sum omløpsmidler		13 847	10 843
Sum eiendeler		55 026	50 560
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	6 240	6 240
Overkurs	3	81 760	81 760
Sum innskutt egenkapital		88 000	88 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	-34 045	-37 843
Sum opptjent egenkapital		-34 045	-37 843
Sum egenkapital		53 955	50 157
Gjeld			
Betalbar skatt	2	1 071	403
Sum kortsiktig gjeld		1 071	403
Sum gjeld		1 071	403
Sum egenkapital og gjeld		55 026	50 560

Oslo, 31.12.2023 / 15.02.24
Styret i Foodmark Polen Holding AS

Christopher P. Samways
Styrets leder

Bjørn Brenna
Styremedlem

Stian K. Eilertsen
Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: MB42X-LILWC-CJB4L-E8HPY-BGB5L-3WENU



Noter til årsregnskapet

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

Datterselskap

Datterselskapet vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Poster i valuta regnskapsføres løpende til dagsaktuelle kurser.

Valutainntekter/- tap er presentert som annen finansinntekt og annen finanskostnad.

Skatt

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

Kostnader

Kostnader regnskapsføres i tråd med sammenstillingsprinsippet.



Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Selskapet har i regnskapsåret ikke hatt noen ansatte. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styre.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styre eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha OTP ordning, da det ikke har noen ansatte.

Note 2 Skatt

Beløp i NOK 1000

Beregning av skattepliktig inntekt

	2023	2022
Resultat før skatter	4 869	1 831
Permanente forskjeller		
Mottatt konsernbidrag med skattemessig effekt		
Årets skattegrunnlag	4 869	1 831

Spesifikasjon av skattekostnad

	2023	2022
Betalbar skatt	1 071	407
Endring utsatt skatt		-4
Årets skattekostnad	1071	403

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	2023	2022
Fremførbart underskudd		
Utsatt skattefordel	0	0

Note 3 Egenkapital

Beløp i NOK 1000

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 01.01.	6 240	81 760	-37 843	50 157
Årets resultat			3 798	3 798
Egenkapital pr 31.12.	6 240	81 760	-34 045	53 955

Note 4 Datterselskap

Beløp i NOK 1000

	Bokført verdi	Årsresultat	Egenkapital	Kontor	Eier og Standel
Foodmark Polen Sp.zo.o.	12 935	755	31 951	Warszawa	100 %

Selskapet har benyttet seg av unntaksreglene i RL §3-7 med hensyn til å utarbeide konsernregnskap.

Konsernregnskapet kan fåes ved henvendelse til:

Agra AS
Postboks 4644, Sofienberg
0506 OSLO



Note 5 Mellomværende med selskap i konsernet og tilknyttede selskap

Beløp i NOK 1000

	2023	2022
Lån til selskap i samme konsern	28 244	26 782
Andre fordringer konsern	13 847	10 843
Sum	42 091	37 625

Selskapet er inkludert i konsernets konsernkontoordning. Pr 31.12.2023 hadde Foodmark Polen Holding AS en fordring på innehaver av konsernkontoordningen på TNOK 13.217.

Note 6 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Beløp i NOK 1000

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjer	1 040	6 000	6 240

Selskapets aksjonær pr 31.12.

	Antall	Stemmeandel	Eierandel
Mills AS	1 040	100 %	100 %



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."

Bjørn Brenna

Styremedlem

På vegne av: Foodmark Polen Holding AS

Serienummer: 9578-5999-4-2705591

IP: 193.161.xxx.xxx

2024-02-15 11:12:26 UTC



Christopher Paul Samways

Styreleder

På vegne av: Foodmark Polen Holding AS

Serienummer: 9578-5994-4-2282093

IP: 193.161.xxx.xxx

2024-02-15 13:10:46 UTC



Stian Kjellemyr Eilertsen

Daglig leder

På vegne av: Foodmark Polen Holding AS

Serienummer: UN:NO-9578-5995-4-61727

IP: 193.161.xxx.xxx

2024-02-15 14:01:10 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: MB42X-LILWC-CJB4L-E8HPY-BGBSL-3WENU

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>



Til generalforsamlingen i Foodmark Polen Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Foodmark Polen Holding AS som 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 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 rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli 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. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: <https://revisorforeningen.no/revisionsberetninger>

Oslo, 15. februar 2024

PricewaterhouseCoopers AS

Anders Ellefsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

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



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Ellefsen, Anders	BANKID	2024-02-25 21:26

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.