



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|------------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 917 660 360 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | SKONNERTVEIEN 1 HOLDING AS |
| Forretningsadresse: | Dronning Mauds gate 3 0250 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: | Johan Anker-Rasch |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 03.05.2024 |

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, 20.06.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|----------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 73 531 | |
| Sum kostnader | | 73 531 | |
| Driftsresultat | | -73 531 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekter fra investering i datterselskap | | 5 438 159 | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 4 949 999 | |
| Annen renteinntekt | | 44 641 | |
| Sum finansinntekter | | 10 432 799 | |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 9 900 002 | |
| Sum finanskostnader | | 9 900 002 | |
| Netto finans | | 532 797 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 459 266 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 101 038 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 358 228 | 0 |
| Årsresultat | | 358 228 | 0 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 7 500 000 | |
| Overført til annen egenkapital | | 358 227 | |
| Overført fra overkurs | | -7 500 000 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 358 227 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|--------------------|----------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 1 545 806 | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 545 806 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 163 411 092 | |
| Lån til foretak i samme konsern | 5, 6 | 90 000 000 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 253 411 092 | |
| Sum anleggsmidler | | 254 956 898 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 2 193 | |
| Konsernfordringer | 5, 6 | 1 247 671 | |
| Sum fordringer | | 1 249 864 | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 691 406 | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 691 406 | |
| Sum omløpsmidler | | 2 941 270 | 0 |
| SUM EIENDELER | | 257 898 168 | 0 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7, 8 | 350 000 | |
| Overkurs | 8 | 74 644 598 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|-------------|--------------------|-------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 74 994 598 | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 358 227 | |
| Sum opptjent egenkapital | | 358 227 | |
| Sum egenkapital | | 75 352 825 | 0 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 5, 6 | 180 000 000 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 180 000 000 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 180 000 000 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Kortsiktig konserngjeld | 5, 6 | 2 545 343 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 545 343 | |
| Sum gjeld | | 182 545 343 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 257 898 168 | 0 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 489365

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 660 360
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKONNERTVEIEN 1 HOLDING AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 3
0250 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: Johan Anker-Rasch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2024

Revisjon

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 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, 18.06.2024



Organisasjonsnr: 917 660 360
SKONNERTVEIEN 1 HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------------|-------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 73 531 | |
| Sum kostnader | | 73 531 | |
| Driftsresultat | | -73 531 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekter fra investering i datterselskap | | 5 438 159 | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 4 949 999 | |
| Annen renteinntekt | | 44 641 | |
| Sum finansinntekter | | 10 432 799 | |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 9 900 002 | |
| Sum finanskostnader | | 9 900 002 | |
| Netto finans | | 532 797 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 459 266 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 101 038 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 358 228 | 0 |
| Årsresultat | | 358 228 | 0 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 7 500 000 | |
| Overført til annen egenkapital | | 358 227 | |
| Overført fra overkurs | | -7 500 000 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | 358 227 | |



Organisasjonsnr: 917 660 360
SKONNERTVEIEN 1 HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|--------------------|----------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 1 545 806 | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 545 806 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 163 411 092 | |
| Lån til foretak i samme konsern | 5, 6 | 90 000 000 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 253 411 092 | |
| Sum anleggsmidler | | 254 956 898 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 2 193 | |
| Konsernfordringer | 5, 6 | 1 247 671 | |
| Sum fordringer | | 1 249 864 | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 691 406 | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 691 406 | |
| Sum omløpsmidler | | 2 941 270 | 0 |
| SUM EIENDELER | | 257 898 168 | 0 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7, 8 | 350 000 | |
| Overkurs | 8 | 74 644 598 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 74 994 598 | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 358 227 | |
| Sum opptjent egenkapital | | 358 227 | |



| | | | |
|-----------------------------------|------|--------------------|----------|
| Sum egenkapital | | 75 352 825 | 0 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 5, 6 | 180 000 000 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 180 000 000 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 180 000 000 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Kortsiktig konserngjeld | 5, 6 | 2 545 343 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 545 343 | |
| Sum gjeld | | 182 545 343 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 257 898 168 | 0 |



Organisasjonsnr: 917 660 360
SKONNERTVEIEN 1 HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Note
9

Note
2

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.



**ÅRSREGNSKAP
2023**

Skonnertveien 1 Holding AS

Org.nr.: 917 660 360

Forretningsfører

Pareto Alternative Investments AS

Dronning Mauds gate 3

Postboks 1396 vika

0114 Oslo

Pemso Dokumentnøkkel: WG8Y5-YKTAL-S208Y-OCUEK-NMGB4-T4SAT



Skonnertveien 1 Holding AS
RESULTATREGNSKAP

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Andre driftskostnader | 2 | -73 531 | -71 167 |
| Sum driftskostnader | | -73 531 | -71 167 |
| Driftsresultat | | -73 531 | -71 167 |
| Inntekter fra investering i datterselskap | | 5 438 159 | 4 478 850 |
| Renteinntekter fra foretak i samme konsern | | 4 949 999 | 4 954 791 |
| Andre renteinntekter | | 44 641 | 18 565 |
| Rentekostnader til foretak i samme konsern | | -9 900 002 | -10 022 150 |
| Sum finansposter | | 532 797 | -569 944 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 459 266 | -641 111 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -101 038 | 141 044 |
| Årsresultat | | 358 227 | -500 066 |
| <i>Disponeringer / dekning av årsresultatet:</i> | | | |
| Overført til annen egenkapital | | -358 227 | 0 |
| Overført fra overkurs | | 7 500 000 | 5 000 066 |
| Avgitt konsemdrag | | -7 500 000 | -4 500 000 |
| Sum disponeringer / dekket | | -358 227 | 500 066 |

Pemso Dokumentnøkkel: WG8Y5-YKTAL-S208Y-OCUEK-NMGB4-T4SAT



Skonnertveien 1 Holding AS

BALANSE PR. 31.12.

| EIENDELER | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Utsatt skattefordel | 3 | 1 545 806 | 2 393 607 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 545 806 | 2 393 607 |
| Investeringer i datterselskap | 4 | 163 411 092 | 169 726 170 |
| Lån til foretak i samme konsern | 5, 6 | 90 000 000 | 90 000 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 253 411 092 | 259 726 170 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 254 956 898 | 262 119 776 |
| Fordring på foretak i samme konsern | 5, 6 | 1 247 671 | 1 247 671 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 2 193 | 1 768 |
| Sum fordringer | | 1 249 864 | 1 249 439 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 691 406 | 1 675 698 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 2 941 270 | 2 925 137 |
| SUM EIENDELER | | 257 898 168 | 265 044 913 |

Pemseo Dokumentnøkkel: WG8Y5-YKTAL-S208Y-OCUEK-NMGB4-T4SAT



Skonnertveien 1 Holding AS

BALANSE PR. 31.12.

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Aksjekapital | 7, 8 | 350 000 | 350 000 |
| Overkurs | 8 | 74 644 598 | 82 144 597 |
| Sum innskutt egenkapital | | 74 994 598 | 82 494 597 |
| Annen egenkapital | 8 | 358 227 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | 358 227 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL | | 75 352 825 | 82 494 597 |
| Lån fra foretak i samme konsern | 5, 6 | 180 000 000 | 180 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 180 000 000 | 180 000 000 |
| Gjeld til foretak i samme konsern | 3, 4 | 2 545 343 | 2 550 316 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 545 343 | 2 550 316 |
| SUM GJELD | | 182 545 343 | 182 550 316 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 257 898 168 | 265 044 913 |

Oslo, 03.05.2024

Styret i Skonnertveien 1 Holding AS

Johan Anker-Rasch
Styrets leder

Jonathan Barfod
Styremedlem

Pemso Dokumentnøkkel: WG8Y5-YKTAL-S208Y-OCUEK-NMGB4-T4SAT



Skonnertveien 1 Holding AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler og fordringer som skal tilbakebetales innen ett år klassifiseres som omløpsmidler. For klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på opptakstidspunktet.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Aksjer i datterselskap og tilknyttet selskap

Datterselskaper er selskaper der morselskapet har kontroll, og dermed bestemmende innflytelse på enhetens finansielle og operasjonelle strategi, normalt ved å eie mer enn halvparten av den stemmeberettigede kapitalen. Investeringer med 20-50 % eie av stemmeberettiget kapital og betydelig innflytelse, defineres som tilknyttede selskaper.

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i datterselskaper og tilknyttede selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av oppløst egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost.

Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt.

Investeringer i datterselskap og tilknyttede selskaper vurderes til anskaffelseskost for aksjene, med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det foretas nedskrivning til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Tidligere nedskrivninger reverseres dersom forutsetningene for nedskrivningene ikke lenger er til stede.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med årets skattesats på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige 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 utnyttet.



Skonnertveien 1 Holding AS
NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte, og er følgelig ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. En slik tjenestepensjonsordning er derfor ikke opprettet.

Det er ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer i året.

Det er ikke gitt lån / sikkerhetsstillelse til styrets medlemmer eller andre nærstående parter, og det er følgelig ingen enkelt lån / sikkerhetsstillelse som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

| Kostnadsført godtgjørelse til revisor (ekskl. MVA) | 2023 | 2022 |
|---|---------------|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 21 000 | 19 000 |
| Annen bistand | 0 | 0 |
| Sum | 21 000 | 19 000 |

**Skonnertveien 1 Holding AS**
NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET**Note 3 Skatt**

| Midlertidige forskjeller som inngår i grunnlag for utsatt skatt / skattefordel | Endring | 2023 | 2022 |
|---|------------------|-------------------|--------------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | 3 853 642 | -7 026 389 | -10 880 031 |
| Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel i balansen | 3 853 642 | -7 026 389 | -10 880 031 |
| Utsatt skatt / skattefordel | 847 801 | -1 545 806 | -2 393 607 |
| Herav ikke balanseført utsatt skattefordel | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skatt / skattefordel i balansen | 847 801 | -1 545 806 | -2 393 607 |

| Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt | 2023 | 2022 |
|---|-------------|-------------|
| Resultat før skattekostnad | 459 266 | -641 111 |
| Permanente forskjeller | -5 438 159 | -4 478 850 |
| Mottatt konsernbidrag med skattemessig effekt | 8 832 535 | 7 252 925 |
| Grunnlag for skattekostnad på årets resultat | 3 853 642 | 2 132 965 |
| Anvendelse av underskudd til fremføring | -3 853 642 | -2 132 965 |
| Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet | 0 | 0 |
| Avgitt konsernbidrag med skattemessig effekt | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen) | 0 | 0 |

| Fordeling av skattekostnaden | 2023 | 2022 |
|---|----------------|-----------------|
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skatt / skattefordel | 847 801 | 469 252 |
| Skatteeffekt av andel mottatt konsernbidrag med skattemessig virkning ført mot kostpris på aksjer | -746 763 | -610 297 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 101 038 | -141 044 |
| <i>Effektiv skattesats</i> | 22,0 % | 22,0 % |

| Avstemming av årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------|
| Regnskapsmessig resultat før skattekostnad | 459 266 | -641 111 |
| Beregnet skatt | 101 038 | -141 044 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 101 038 | -141 044 |
| Differanse | 0 | 0 |

Differansen består av følgende:

| | | |
|--|------------|----------|
| Skatteeffekt av permanente forskjeller | -1 196 395 | -985 347 |
| Skatteeffekt av mottatt konsernbidrag | 1 196 395 | 985 347 |
| Sum forklart differanse | 0 | 0 |

| Betalbar skatt i balansen | 2023 | 2022 |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| Betalbar skatt i skattekostnaden | 0 | 0 |
| Skattevirkning av konsernbidrag | 0 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Pernéo Dokumentnøkkel: WG8Y5-YKTAL-S208Y-OCUEK-NMGB4-T4SA7



Skonnertveien 1 Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 4 Datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Eierandeler i datterselskaper og tilknyttede selskaper regnskapsføres etter kostmetoden.

| Datterselskap | Ervervs- tidspunkt | Forretnings- kontor | Eierandel / stemmerett | Egenkapital 31.12.2023 | Resultat 2023 | Bokført verdi |
|-------------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|--------------------|
| Skonnertveien 1 AS | 15.12.2016 | Oslo | 100 % | 48 167 568 | 5 438 159 | 163 411 092 |
| Balanseført verdi 31.12.2023 | | | | | | 163 411 092 |

Investering i datterselskaper er i årsregnskapet vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi. Som grunnlag for virkelig verdi er det lagt til grunn verddivurderingen av investeringene for 4. kvartal, ved beregning av verdi for Pareto Eiendomsfelleskap II AS / IS. Verdien er fremkommet som virkelig verdi på eiendeler fratrukket virkelig verdi av gjeld i datterselskapene. Ved beregning av virkelig verdi på eiendommene i datterselskapene er det innhentet eksterne verddivurdering.

Note 5 Fordringer og gjeld

| Fordringer med forfall senere enn ett år etter regnskapsårets slutt | 2023 | 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Lån til foretak i samme konsern | 90 000 000 | 90 000 000 |
| Sum | 90 000 000 | 90 000 000 |

| Gjeld med forfall senere enn fem år etter regnskapsårets slutt | 2023 | 2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| Lån fra foretak i samme konsern | 180 000 000 | 180 000 000 |
| Sum | 180 000 000 | 180 000 000 |

Note 6 Mellomværender med nærstående parter

| Kortsiktige fordringer på foretak i samme konsern | 2023 | 2022 |
|---|------------------|------------------|
| Opptjente renter på lån til foretak i samme konsern | 1 247 671 | 1 247 671 |
| Sum | 1 247 671 | 1 247 671 |

| Langsiktige fordringer på foretak i samme konsern | 2023 | 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Lån til foretak i samme konsern | 90 000 000 | 90 000 000 |
| Sum | 90 000 000 | 90 000 000 |

Mellomværende renteberegnes iht. låneavtale, og det betales renter hvert kvartal.

| Kortsiktig gjeld til foretak i samme konsern | 2023 | 2022 |
|---|------------------|------------------|
| Påløpte renter på lån fra foretak i samme konsern | 2 495 343 | 2 500 316 |
| Annen gjeld til foretak i samme konsern | 50 000 | 50 000 |
| Sum | 2 545 343 | 2 550 316 |

| Langsiktig gjeld til foretak i samme konsern | 2023 | 2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| Lån fra foretak i samme konsern | 180 000 000 | 180 000 000 |
| Sum | 180 000 000 | 180 000 000 |

Mellomværende renteberegnes iht. låneavtale, og det betales renter hvert kvartal.



Skonnertveien 1 Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital på kr 350 000 består av 30 000 aksjer à kr 11,66667. Alle aksjer har lik stemmerett.

| Selskapets aksjonærer pr. 31.12.2023 | Aksjeklasse | Antall aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|--------------------------------------|-------------|---------------|--------------|--------------|
| PEF II Holding AS | Ordinære | 30 000 | 100 % | 100 % |
| Sum | | 30 000 | 100 % | 100 % |

Selskapet inngår i konsernet Kommunal Landspensjonskasse Gjensidig Forsikringsselskap, med forretningskontor i Oslo.

Note 8 Egenkapital

| Årets endring i egenkapital | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum |
|--|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2023 | 350 000 | 82 144 597 | 0 | 82 494 597 |
| Avgitt tilleggskonsemdrag uten skattemessig virkning | 0 | -7 500 000 | 0 | -7 500 000 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 358 227 | 358 228 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 350 000 | 74 644 598 | 358 227 | 75 352 825 |

Note 9 Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen og avleggelsen av årsregnskapet for 2023. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.

Pemseo Dokumentnøkkel: WG8Y5-YKTAL-S208Y-OCUEK-NMGB4-T4SAT



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."

Anker-rasch, Johan

Underskriver

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-897236

IP: 194.248.xxx.xxx

2024-05-07 15:55:55 UTC



Barfod, Jonathan Andreas

Underskriver

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-726485

IP: 194.248.xxx.xxx

2024-05-08 09:44:26 UTC



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>

Penneo Dokumentnøkkel: WG8Y5-YKTAL-S208Y-OCUEK-NMGB4-T4SAT



berge lundal

Til generalforsamlingen i Skonnertveien 1 Holding AS

Uavhengig revisors beretning for 2023

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Skonnertveien 1 Holding AS sitt årsregnskap 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 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 revisjon 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) 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 avviklet.

berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforeningen
Tordenskiolds gate 8-10, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00
www.berge-lundal.no | post@berge-lundal.no
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064

side 1 av 2



Uavhengig revisors beretning for 2023
Skonnertveien 1 Holding AS

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 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>.

Oslo, 3. mai 2024
berge & lundal revisjonsselskap as

Eivind Lundal
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

side 2 av 2



Elektronisk signatur

Signert av

LUNDAL, EIVIND

Norwegian Buypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

05/05/2024 10:53:42

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.