



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 200 663
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAES INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Karl Svozilik
Bygdøy Kapellvei 12
0287 OSLO

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: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Marie Fosslı Nordheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

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, 27.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	9 478	7 066
Sum kostnader		9 478	7 066
Driftsresultat		-9 478	-7 066
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		44	3
Annen finansinntekt		15 437 883	978 377
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		59 058	774
Annen finanskostnad		57 779	23 500
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		15 321 090	954 106
Ordinært resultat før skattekostnad		15 311 613	947 040
Skattekostnad på ordinært resultat	2	53 999	
Ordinært resultat etter skattekostnad		15 257 614	947 040
Årsresultat		15 257 614	947 040
Totalresultat		15 257 614	947 040
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond	3	6 350 000	
Ordinært utbytte	3	12 000 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital	3	-3 092 386	947 040
Sum overføringer og disponeringer		15 257 614	947 040



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4,5	16 251 062	7 334 681
Sum finansielle anleggsmidler		16 251 062	7 334 681
Sum anleggsmidler		16 251 062	7 334 681
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		28 308	7 395
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 308	7 395
Sum omløpsmidler		28 308	7 395
SUM EIENDELER		16 279 370	7 342 076

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,6	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	4 105 535	7 197 922
Sum opptjent egenkapital		4 105 535	7 197 922
Sum egenkapital		4 205 535	7 297 922
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		44 154
Sum annen langsiktig gjeld		0	44 154
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	53 999	
Utbytte	3	12 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		19 836	
Sum kortsiktig gjeld		12 073 835	0
Sum gjeld		12 073 835	44 154
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 279 370	7 342 076



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 649827

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 200 663
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KAES INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Karl Svozilik
Bygdøy Kapellvei 12
0287 OSLO

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: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Marie Fossli Nordheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 26.07.2023

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: 996 200 663
KAES INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	9 478	7 066
Sum kostnader		9 478	7 066
Driftsresultat		-9 478	-7 066
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		44	3
Annen finansinntekt		15 437 883	978 377
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		59 058	774
Annen finanskostnad		57 779	23 500
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		15 321 090	954 106
Ordinært resultat før skattekostnad		15 311 613	947 040
Skattekostnad på ordinært resultat	2	53 999	
Ordinært resultat etter skattekostnad		15 257 614	947 040
Årsresultat		15 257 614	947 040
Totalresultat		15 257 614	947 040
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond	3	6 350 000	
Ordinært utbytte	3	12 000 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital	3	-3 092 386	947 040
Sum overføringer og disponeringer		15 257 614	947 040



Organisasjonsnr: 996 200 663
KAES INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2022	2021
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler
Sum immaterielle eiendeler

	0	0
--	---	---

Varige driftsmidler
Sum varige driftsmidler

	0	0
--	---	---

Finansielle anleggsmidler
Investeringer i aksjer og
andeler 4,5 16 251 062 7 334 681
Sum finansielle
anleggsmidler 16 251 062 7 334 681
Sum anleggsmidler 16 251 062 7 334 681

Omløpsmidler
Varer
Sum varer 0 0

Fordringer
Sum fordringer 0 0

Investeringer
Sum investeringer 0 0

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 28 308 7 395
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 28 308 7 395
Sum omløpsmidler 28 308 7 395

SUM EIENDELER 16 279 370 7 342 076

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Selskapskapital 3,6 100 000 100 000
Annen innskutt egenkapital 0 0
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital
Annen egenkapital 3 4 105 535 7 197 922



Sum opptjent egenkapital		4 105 535	7 197 922
Sum egenkapital		4 205 535	7 297 922
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		44 154
Sum annen langsiktig gjeld		0	44 154
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2	53 999	
Utbytte	3	12 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		19 836	
Sum kortsiktig gjeld		12 073 835	0
Sum gjeld		12 073 835	44 154
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 279 370	7 342 076



Organisasjonsnr: 996 200 663
KAES INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

1



KAES Invest AS

Noter til årsregnskapet for 2022

Regnskaps- og vurderingsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er oppført som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Investeringer i aksjer og andeler

Anleggsaksjer - og andeler blir bokført til kostpris. Andelen nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Ved verdistigning foretas oppskrivning til opprinnelig kostpris.

Innkallinger og utdelinger knyttet til andeler i deltakerlignede selskap føres i regnskapet på det tidspunktet selskapet har mottatt varsel om dette, selv om transaksjonen ikke har medført kontanttransaksjoner.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret .

Note 1 - Antall årsverk, lån og sikkerhetsstillelse

Antall årsverk: 0

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til styret eller ledende personer.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2022.

Note 2 - Skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad:	15 311 613	947 040
Permanente forskjeller:	-15 060 472	-952 734
Benyttet fremførbart underskudd:	-5 694	-
Skattegrunnlag:	245 448	-5 694
Betalbar skatt 22 %	53 999	-
Grunnlag utsatt skatt:	2022	2021
Underskudd til fremføring	-	-5 694
Grunnlag utsatt skatt	-	-5 694
Utsatt skattefordel 22 %	-	-

Selskapet har unnlatt å balanseføre utsatt skattefordel jf NRS 8.



KAES Invest AS

Noter til årsregnskapet for 2022

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	100 000	7 197 922	7 297 922
Tilleggsutbytte		-6 350 000	-6 350 000
Avsatt utbytte		-12 000 000	-12 000 000
Årets resultat		15 257 614	15 257 614
Egenkapital pr 31.12	100 000	4 105 535	4 205 535

Note 4 - Investeringer i aksjer

	Balanseført verdi	Kostpris
Norvestor VIII Partner Invest AS	1 305 869	1 305 869
Norvestor SPV I AS	803 456	803 456
Norvestor IX Partner Invest AS	1 537 200	1 537 200
Norvestor SPV II AS	3 101 390	3 101 390
Totalt	6 747 915	6 747 915

Note 5 - Investeringer i andeler

	Balanseført verdi	Ikke innkalt kapital
Norvestor VI GP LP	1 867 568	138 006
Norvestor VII GP LP	3 431 322	423 860
Norvestor SPV II SCSp	4 204 258	3 948 510
Totalt	9 503 148	4 510 376

Langsiktige investeringer er vurdert til kostpris, dvs. innkalt og innbetalt kapital pr 31.12.22.

Note 6 - Aksjekapital og aksjeeiere

Aksjekapitalen består av	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Alle aksjer gir lik rett.

Aksjonærene i selskapet	Antall	Eierandel
Karl Svozilik	100	100,0 %
Sum	100	100,0 %

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har en kredittamme på NOK 3 500 000 i SpareBank 1 SR-Bank ASA. Det er ikke trukket på kredittammen per 31.12.2022.