



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 417 284
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: INVEST CORPORATE FINANCE AS
Forretningsadresse: c/o Property House, 6 etasje
Haakon VIIs gate 1
0161 OSLO

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: George Haben
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

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, 01.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 131 238 | 1 286 260 |
| Sum inntekter | | 1 131 238 | 1 286 260 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 1 021 075 | 945 597 |
| Annen driftskostnad | 2 | 341 598 | 318 713 |
| Sum kostnader | | 1 362 673 | 1 264 310 |
| Driftsresultat | | -231 435 | 21 950 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 59 | 11 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 59 | 11 |
| Annen rentekostnad | | 21 253 | 18 400 |
| Annen finanskostnad | | 784 | 915 |
| Sum finanskostnader | | 22 037 | 19 315 |
| Netto finans | | -21 978 | -19 304 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -253 413 | 2 646 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | 0 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -253 413 | 2 646 |
| Årsresultat | | -253 413 | 2 646 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -175 304 | 0 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | -78 110 | 2 646 |
| Sum overføringer og disponeringer | 4 | -253 414 | 2 646 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 105 204 | 170 589 |
| Andre fordringer | | 40 275 | 40 275 |
| Sum fordringer | | 145 479 | 210 864 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 5 | 392 641 | 392 641 |
| Sum investeringer | | 392 641 | 392 641 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 194 860 | 272 945 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 194 860 | 272 945 |
| Sum omløpsmidler | | 732 980 | 876 450 |
| SUM EIENDELER | | 732 980 | 876 450 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 0 | 78 110 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|-----------------|----------------|
| Udekket tap | | 175 304 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -175 304 | 78 110 |
| Sum egenkapital | 4 | -75 304 | 178 110 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 10 314 | 1 064 |
| Betalbar skatt | 3 | 0 | 0 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 127 589 | 115 140 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 119 000 | 119 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 551 381 | 463 136 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 808 284 | 698 340 |
| Sum gjeld | | 808 284 | 698 340 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 732 980 | 876 450 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 567570

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 417 284
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: INVEST CORPORATE FINANCE AS
Forretningsadresse: c/o Property House, 6 etasje
Haakon VIIIs gate 1
0161 OSLO

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: George Haben
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 29.06.2024



Organisasjonsnr: 979 417 284
INVEST CORPORATE FINANCE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 131 238 | 1 286 260 |
| Sum inntekter | | 1 131 238 | 1 286 260 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 1 021 075 | 945 597 |
| Annen driftskostnad | 2 | 341 598 | 318 713 |
| Sum kostnader | | 1 362 673 | 1 264 310 |
| Driftsresultat | | -231 435 | 21 950 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 59 | 11 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 59 | 11 |
| Annen rentekostnad | | 21 253 | 18 400 |
| Annen finanskostnad | | 784 | 915 |
| Sum finanskostnader | | 22 037 | 19 315 |
| Netto finans | | -21 978 | -19 304 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -253 413 | 2 646 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | 0 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -253 413 | 2 646 |
| Årsresultat | | -253 413 | 2 646 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -175 304 | 0 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | -78 110 | 2 646 |
| Sum overføringer og disponeringer | 4 | -253 414 | 2 646 |



Organisasjonsnr: 979 417 284
INVEST CORPORATE FINANCE AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------|---------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 105 204 | 170 589 |
| Andre fordringer | | 40 275 | 40 275 |
| Sum fordringer | | 145 479 | 210 864 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 5 | 392 641 | 392 641 |
| Sum investeringer | | 392 641 | 392 641 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 194 860 | 272 945 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 194 860 | 272 945 |
| Sum omløpsmidler | | 732 980 | 876 450 |
| SUM EIENDELER | | 732 980 | 876 450 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 0 | 78 110 |
| Udekket tap | | 175 304 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -175 304 | 78 110 |
| Sum egenkapital | 4 | -75 304 | 178 110 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 10 314 | 1 064 |



| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Betalbar skatt | 3 | 0 | 0 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 127 589 | 115 140 |
| Kortsiktig konserngjeld | 7 | 119 000 | 119 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 551 381 | 463 136 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 808 284 | 698 340 |
| Sum gjeld | | 808 284 | 698 340 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 732 980 | 876 450 |



Organisasjonsnr: 979 417 284
INVEST CORPORATE FINANCE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 17. juni 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapsprinsipper Anleggsmidler med begrenset levetid er vurdert til anskaffelseskost redusert med lineære avskrivninger beregnet ut fra antatt levetid. Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost eller virkelig verdi. Fordringer som skal innbetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Skatter Skattekostnader sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note

4

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Selskapets bokførte egenkapital er negativ med kr 75 304. Pr 31.12.2023 foreligger det merverdier i selskapets verdipapirportefølje (se note 5) slik at selskapets verdijusterte egenkapital på dette tidspunkt er positiv. Selskapets aksjeportefølje har i 2024 opplevd et vesentlig verdifall slik at den merverdi som er oppført i note 5 ikke lenger er reell. Som følge av dette er selskapets verdijusterte egenkapital negativ og selskapet drives videre i forståelse med selskapets kreditorer mens man vurderer de videre alternativ for selskapet.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|------------------|-----------|-----------|
| Lønn | Årets | Fjorårets |
| | 848540.00 | 787930.00 |
| Folketrygdavgift | Årets | Fjorårets |



| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 126994.00 | 117688.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 45541.00 | 39979.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1021075.00 | 945597.00 |

Mer om årsverk og lønn

Det er i regnskapet ikke kostnadsført honorar til selskapets styre og det er ikke foreslått utbetalt styrehonorar for 2023. Selskapet har en ansatt som har obligatorisk tjenstepensjon.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| | |
|---------------------------------|--|
| <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> | |

Note

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|

Erverv



Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Note 3 - Skatt Årets skattekostnad framkommer slik: 2023 2022
Regnskapsmessig resultat før skatt -253 414 2 646 Permanente forskjeller 3
300 0 Endring i midlertidige forskjeller 0 0 Anvendelse av fremførbart
underskudd 0 -2 646 Årets skattepliktige inntekt -250 114 0 Betalbar skatt
0 0 Endring i utsatt skatt 0 0 Skattekostnad 0 0 Spesifikasjon av
midlertidige forskjeller og skatteeffekten av disse: Fordel Forpliktelse
Fremførbart underskudd 690 509 0 Sum 690 509 0 Utsatt
skattefordel/forpliktelse 151 912 0 Netto utsatt skattefordel/forpliktelse
i balansen 0 0 I samsvar med god regnskapsskikk for små foretak kan utsatt
skattefordel unnlates balanseført. Dette alternativet er valgt, slik at
utsatt skatt er null og utsatt skattefordel ikke er ført opp som en
eiendel. Note 4 - Egenkapital Aksje- kapital Annen egenkapital Egenkapital
1.1.2023 100 000 78 110 Årets resultat 0 -78 110 Egenkapital 31.12.2023 100
000 0 Selskapets aksjonærer er: Antall Invest Corporate AS 510 George Haben
(daglig leder) 490 Sum 1 000 Selskapets aksjekapital består av 1.000 aksjer
pålydende kr 100. Selskapet har ingen egne aksjer. Det er i regnskapsåret
ikke omsatt egne aksjer. Johannes Sjøflot eier indirekte 35% av aksjene
gjennom Invest Corporate AS. Det er ingen bestemmelser i selskapets
vedtekter om stemmerett. Det er heller ikke vedtatt rettigheter som kan
medføre at det blir utstedt nye aksjer. Note 5 - Aksjer Selskap Antall
aksjer Andel Bokført verdi" "Markeds- verdi Circio Holding ASA 266 <1% 17
458 1 915 Ultimovacs ASA 7 500 <1% 375 183 921 000 Sum 392 641 922 915 Note
6 - Mellomværende med selskap i samme konsern Fordring Gjeld Invest
Corporate AS 0 119 000 Note 7 - Bundne midler Av innestående bankkonto er
kr 44.583 bundet til dekning av skyldig skattetrekk.



Invest Corporate Finance AS

Resultatregnskap

| | Noter | 2023 | 2022 |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| <i>Driftsinntekter</i> | | | |
| Driftsinntekter | | 1 131 238 | 1 286 260 |
| Sum driftsinntekter | | 1 131 238 | 1 286 260 |
| <i>Driftskostnader</i> | | | |
| Lønn og personalkostnader | 2 | -1 021 075 | -945 597 |
| Annen driftskostnad | 2 | -341 598 | -318 713 |
| Sum driftskostnader | | -1 362 673 | -1 264 310 |
| Driftsresultat | | -231 436 | 21 950 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Renteinntekter | | 59 | 11 |
| Andre finansinntekter | | 0 | 0 |
| Rentekostnader | | -21 253 | -18 400 |
| Andre finanskostnader | | -784 | -915 |
| Netto finansresultat | | -21 978 | -19 304 |
| Resultat før skattekostnad | | -253 414 | 2 646 |
| Skattekostnad | 3 | 0 | 0 |
| ARSRESULTAT | | -253 414 | 2 646 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overføres fra/til annen egenkapital | | 78 110 | -2 646 |
| Frømføres som udekket tap | | 175 304 | 0 |
| Sum overføringer | 4 | 253 414 | -2 646 |



Invest Corporate Finance AS

Balanse pr 31.12

| EIENDELER | Noter | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|-------|-----------------|----------------|
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | | 105 204 | 170 589 |
| Andre fordringer | | 40 275 | 40 275 |
| Sum fordringer | | 145 478 | 210 863 |
| <i>Finansielle omløpsmidler</i> | | | |
| Aksjer | 5 | 392 641 | 392 641 |
| Sum finansielle omløpsmidler | | 392 641 | 392 641 |
| Bank | 6 | 194 861 | 272 946 |
| Sum omløpsmidler | | 732 980 | 876 450 |
| SUM EIENDELER | | 732 980 | 876 450 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1.000 aksjer à kr 100) | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Annen egenkapital | | 0 | 78 110 |
| Udekket tap | | -175 304 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -175 304 | 78 110 |
| Sum Egenkapital | 4 | -75 304 | 178 110 |
| Gjeld | | | |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 10 314 | 1 064 |
| Betalbar skatt | 3 | 0 | 0 |
| Offentlig gjeld | | 127 589 | 115 140 |
| Avsatt utbytte | | 0 | 0 |
| Gjeld til selskap i samme konsern | 7 | 119 000 | 119 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 551 382 | 463 137 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 808 284 | 698 341 |
| Sum gjeld | | 808 284 | 698 341 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 732 980 | 876 450 |

Oslo, 6.juni 2024



Johannes Sjøflot
Styrets leder



George Haben
Styremedlem / Daglig leder



Invest Corporate Finance AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2023

Note 1 - Regnskapsprinsipp

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 17. juni 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

Regnskapsprinsipper

Anleggsmidler med begrenset levetid er vurdert til anskaffelseskost redusert med lineære avskrivninger beregnet ut fra antatt levetid.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost eller virkelig verdi. Fordringer som skal innbetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatter

Skattekostnader sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 2 - Ansatte, godtgjørelser m.m.

Det er i regnskapet ikke kostnadsført honorar til selskapets styre og det er ikke foreslått utbetalt styrehonorar for 2023. Selskapet har fravalgt revisor.

Øvrige driftskostnader er kun ordinære driftskostnader.

Selskapet har en ansatt som har obligatorisk tjenestepensjon.

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|------------------|----------------|
| Lønn og feriepenger | 848 540 | 787 930 |
| Arbeidsgiveravgift | 126 994 | 117 688 |
| Andre personalkostnader | 45 541 | 39 979 |
| Sum lønn og personalkostnader | 1 021 075 | 945 597 |
| Antall årsverk | 1 | 1 |

Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad framkommer slik:

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|-----------------|----------|
| Regnskapsmessig resultat før skatt | -253 414 | 2 646 |
| Permanente forskjeller | 3 300 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 0 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -2 646 |
| Årets skattepliktige inntekt | -250 114 | 0 |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skatt | 0 | 0 |
| Skattekostnad | 0 | 0 |

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og skatteeffekten av disse:

| | Fordel | Forpliktelse |
|--|----------------|--------------|
| Fremførbart underskudd | 690 509 | 0 |
| Sum | 690 509 | 0 |
| Utsatt skattefordel/forpliktelse | 151 912 | 0 |
| Netto utsatt skattefordel/forpliktelse i balansen | 0 | 0 |

I samsvar med god regnskapsskikk for små foretak kan utsatt skattefordel unnlates balanseført. Dette alternativet er valgt, slik at utsatt skatt er null og utsatt skattefordel ikke er ført opp som en eiendel.



Invest Corporate Finance AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2023

Note 4 - Egenkapital

| | Aksje- kapital | Annen egenkapital | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|-------------------|----------------------|-------------|----------------|
| Egenkapital 1.1.2023 | 100 000 | 78 110 | | 178 110 |
| Årets resultat | 0 | -78 110 | -175 304 | -253 414 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 100 000 | 0 | | -76 304 |

| Selskapets aksjonærer er: | Antall |
|-----------------------------|--------------|
| Invest Corporate AS | 510 |
| George Haben (daglig leder) | 490 |
| Sum | 1 000 |

Selskapets aksjekapital består av 1.000 aksjer pålydende kr 100. Selskapet har ingen egne aksjer. Det er i regnskapsåret ikke omsatt egne aksjer.

Johannes Sjøflot eier indirekte 35% av aksjene gjennom Invest Corporate AS.

Det er ingen bestemmelser i selskapets vedtekter om stemmerett. Det er heller ikke vedtatt rettigheter som kan medføre at det blir utstedt nye aksjer.

Selskapets bokførte egenkapital er negativ med kr 76 304. Pr 31.12.2023 foreligger det merverdier i selskapets verdipapirportefølje (se note 5) slik at selskapets verdijusterte egenkapital på dette tidspunkt er positiv.

Selskapets aksjeportefølje har i 2024 opplevd et vesentlig verdifall slik at den merverdi som er oppført i note 5 ikke lenger er reell. Som følge av dette er selskapets verdijusterte egenkapital negativ og selskapet drives videre i forståelse med selskapets kreditorer mens man vurderer de videre alternativ for selskapet.

Note 5 - Aksjer

| Selskap | Antall aksjer | Andel | Bokført verdi | Markeds- verdi |
|--------------------|---------------|-------|------------------|-------------------|
| Circio Holding ASA | 266 | <1% | 17 458 | 1 915 |
| Ultimovacs ASA | 7 500 | <1% | 375 183 | 921 000 |
| Sum | | | 392 641 | 922 915 |

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern

| | Fordring | Gjeld |
|---------------------|----------|---------|
| Invest Corporate AS | 0 | 119 000 |

Note 7 - Bundne midler

Av innestående bankkonto er kr 44.583 bundet til deking av skyldig skattetrekk.