



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 942 425 945
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IDE HOUSE OF BRANDS AS
Forretningsadresse: Dyrløkkeveien 19
1448 DRØBAK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jon Lasse Lauritzen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2024

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, 05.06.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|---------|--------------------|--------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 486 642 992 | 449 517 182 |
| Annen driftsinntekt | | 1 182 403 | 1 041 665 |
| Sum inntekter | 1, 2 | 487 825 394 | 450 558 847 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 305 189 303 | 285 146 211 |
| Lønnskostnad | 3 | 92 136 258 | 83 982 696 |
| Avskrivning av driftsmidler | 4 | 2 902 788 | 2 924 959 |
| Annen driftskostnad | 3, 5, 6 | 57 311 933 | 54 128 238 |
| Sum kostnader | | 457 540 281 | 426 182 105 |
| Driftsresultat | | 30 285 113 | 24 376 743 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 311 592 | 291 535 |
| Annen finansinntekt | | 5 237 246 | 5 120 549 |
| Sum finansinntekter | | 7 548 838 | 5 412 085 |
| Annen rentekostnad | | 70 | 7 674 |
| Annen finanskostnad | | 6 805 559 | 4 883 240 |
| Sum finanskostnader | | 6 805 629 | 4 890 913 |
| Netto finans | | 743 209 | 521 171 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 31 028 322 | 24 897 914 |
| Skattekostnad på resultat | 7 | 6 839 765 | 5 256 698 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 24 188 557 | 19 641 216 |
| Årsresultat | | 24 188 557 | 19 641 216 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 24 188 557 | 19 641 216 |
| Totalresultat | | 24 188 557 | 19 641 216 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 24 188 557 | 19 641 216 |
| Sum overføringer og disponeringer | 8 | 24 188 557 | 19 641 216 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|--------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 7 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | | 90 442 | 126 143 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 5 436 583 | 7 932 364 |
| Sum varige driftsmidler | 4 | 5 527 025 | 8 058 507 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 6 | 41 684 384 | 30 760 801 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 41 684 384 | 30 760 801 |
| Sum anleggsmidler | | 47 211 408 | 38 819 308 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 9, 10 | 23 064 402 | 21 395 970 |
| Sum varer | | 23 064 402 | 21 395 970 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 10 | 122 882 625 | 113 882 099 |
| Kundefordringer på selskap i samme konsern | 6 | 4 452 631 | 6 001 202 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 16 195 658 | 24 657 405 |
| Konsernfordringer | 6 | 1 031 081 | 21 572 |
| Sum fordringer | | 144 561 995 | 144 562 278 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 10, 11 | 58 581 466 | 38 417 403 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 58 581 466 | 38 417 403 |
| Sum omløpsmidler | | 226 207 862 | 204 375 651 |
| SUM EIENDELER | | 273 419 271 | 243 194 958 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 12 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 175 823 933 | 151 635 377 |
| Sum opptjent egenkapital | | 175 823 933 | 151 635 377 |
| Sum egenkapital | 8 | 175 923 933 | 151 735 377 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 7 | 236 694 | 56 437 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 236 694 | 56 437 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 236 694 | 56 437 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til konsernselskap | 6 | | |
| Leverandørgjeld | 6 | 42 969 327 | 38 177 829 |
| Betalbar skatt | 7 | 6 659 508 | 5 147 769 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 22 682 802 | 24 882 766 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6 | | 4 534 377 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 24 947 006 | 18 660 404 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 97 258 643 | 91 403 145 |
| Sum gjeld | | 97 495 337 | 91 459 582 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 273 419 271 | 243 194 958 |



BDO AS
Bragernes Torg 2A
3017 Drammen

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i IDE House Of Brands AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til IDE House Of Brands AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023,
- Resultatregnskap 2023
- Kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per 31. desember 2023
- 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 og kontantstrømmer for regnskapsåret 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.

Annen informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i annen informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom annen informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.



Styret og daglig leders 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 regnskapskikk 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.

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/revisjonsberetninger>

BDO AS

Kåre Rødssæteren
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: JGUEP-7GFA4-F5QL5-UCSVFEOXBA-3GMQO



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."

Rødssæteren, Kåre

Partner

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-715257

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-05-23 13:52:49 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: JGUEP-7GFA4-F5QL5-UC5VF-EOXBA-3GMQO

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>



Årsberetning 2023 - IDÉ House of Brands AS

Virksomhetens art og tilholdssted

IDÉ House of Brands AS er en totalpartner av produktmedia i Norge og Norden. IDÉ leverer bærekraftige ideer til næringslivet og offentlig sektor. Ideer som synliggjør bedriftens profil og verdier gjennom produkter, gode konsepter og digitale løsninger.

Vi skal være totalpartneren som leverer bærekraftige løsninger - rett produkt i rett kvalitet, til rett pris til rett tid. Vi styrker våre kunders relasjoner.

Hovedkontoret med administrasjonen er lokalisert i Drøbak. Under hovedkontoret finner vi støttefunksjoner som regnskap, innkjøp, IT, HR, Salgsupport, lager, trykkeri og operativt salg. I tillegg har IDÉ salgsavdelinger i Oslo, Stavanger, Trondheim, Lillehammer, Sandefjord, Ålesund og Bergen.

2023 var året hvor vi fortsatte søkelyset på aktiviteter som var enkle, konkrete og målbare.

IDÉ er en totalpartner av produktmedia til bedriftsmarkedet innen en rekke produktkategorier, der vårt satsningsområde de siste årene har vært bedriftsbekledning, uniform og tekstil. Et tiltak i denne satsingen er vår bluesign® SYSTEM PARTNER kontrakt, der vi forplikter oss til bærekraftig produksjon av tekstiler med strenge krav til bruk av kjemikalier og utslipp i hele produksjonskjeden.

Vi jobbet aktivt for å levere alt fra idé til et ferdig konsept. I tillegg intensiverte vi ytterligere vår satsning på e-handel og logistikk-løsninger. Kundefokus ble forsterket gjennom økt relasjonsbygging mot avtalekunder, uniformskunder og breddekonsept. Salgsteam på alle avdelinger ble forsterket med konkrete mål for økt teamarbeid, samt å styrke kunderelasjoner og heve kompetansen i teamet. Økt effektivitet ble målsatt gjennom bruk av vår IT-plattform (ERP, Finance, Nettbutikker).

Redegjørelse for årsregnskapet

Omsetningen økte fra NOK 450 558 847 i fjor til NOK 487 825 394 i 2023, tilsvarende 8,3 %. Årsresultatet ble i 2023 NOK 24 188 557, mot NOK 19 641 216 i 2022.

Selskapets likviditetsbeholdning var NOK 58 581 466 per 31.12.2023. Selskapets evne til egenfinansiering av investeringer er god. Selskapets gjeld per 31.12.2023 er kortsiktig gjeld foruten utsatt skatt.

Totalkapitalen var ved utgangen av året NOK 273 419 271, sammenlignet med NOK 243 194 958 året før.

Fremtidig utvikling

Vi opplever en fortsatt positiv trend i markedsutviklingen på tvers av flere segmentområder. Vårt økte fokus på «employer branding» og viktigheten av å beholde våre ansatte, samt vår store satsning på uniformsmarkedet styrker vår organisasjon og vår tilstedeværelse. Gjennom 2023 har vi sett en økning i antall kunder, noe som sikrer vår posisjon for fremtidige år. Alle våre nye kunder har blitt knyttet til langsiktige kontrakter, noe som gir stabilitet og tillit i vårt samarbeid med dem.

De fremtidige markedsutsiktene ser svært lovende ut, og vår strategi forankres gjennom solide kundecontrakter. Etterspørselen etter IDÉs produkter og tjenester har vært stabil gjennom 2023 og forventes å fortsette inn i 2024. Vi har også opplevd en økning i antall anbud vi har vunnet, både nasjonalt og i Europa, til tross for en reduksjon i antall tilbydere. Dette skyldes ikke bare færre konkurrenter, men også vår målrettede satsing på kundeutvikling og anbudsarbeid.

Selv om vi står overfor utfordringer, som den pågående konflikten i Ukraina og krigen mellom Hamas og Israel, er vi trygge på vår evne til å tilpasse oss og håndtere eksterne påvirkninger. Vårt solide økonomiske fundament gjør oss godt rustet til å takle svingninger i valuta, råvarepriser og drivstoffkostnader. Med et solid resultatgrunnlag har vi optimale forutsetninger for å kontinuerlig forbedre vårt tilbud til markedet og være en pålitelig partner for våre kunder og samarbeidspartnere i en stadig utfordrende verden.

Vi setter stor pris på den forståelsen våre kunder har vist oss i møte med de utfordringene vi har stått overfor i 2023. Vi fortsetter å jobbe tett med våre partnere for å sikre de beste betingelsene og størst mulig sikkerhet for våre leveranser.

En av IDÉs hovedsatsinger er å bli en av Nordens ledende innen uniform og arbeidsbekledning. Vi har i løpet av de siste årene bygget opp en avdeling med høy kompetanse, og denne kategorien vokser og utvikles kontinuerlig. Uniform og arbeidsbekledning er hovedfokus for alle våre ansatte innen salg, og resultatet i 2023 var mange nye kunder innen dette segmentet.

Gavesalget forble stabilt i 2023 sammenlignet med året før. Økte gavegrenser og fokus på trivsel hos de



ansatte har bidratt til en prioritering av gaver til sesongene påske, sommer og jul. Til tross for økte kostnader og litt mer ustabile økonomiske tider, påvirket dette i minimal grad gavesalget. Vi er optimistiske og tror at denne trenden vil fortsette i kommende år, i en verden hvor det er stadig viktigere å ivareta og beholde de ansatte.

I løpet av 2023 har vi fortsatt våre investeringer i nettsiden, produktbasen og tilbudsfunksjonen. Dessverre opplever vi fortsatt at systemet ikke fungerer tilfredsstillende, men vi arbeider kontinuerlig med å gjøre forbedringer.

IDÉ har noen av de mest kraftfulle IT-programmene som Adobe Commerce, Microsoft Finance & Operation, PIMCORE og mer. Disse verktøyene er designet for å gi oss den nødvendige styrken og effektiviteten i vårt daglige arbeid. I september ansatte vi vår nye Head of IT & E-Commerce, som har som mål å sikre at vi får maksimal nytte av disse systemene. Målet er å optimalisere og forbedre våre rutiner, slik at hver enkelt av oss kan oppleve en mer effektiv og produktiv hverdag.

Vi har fortsatt å fokusere på SEO-arbeidet vårt, og har benyttet eksterne ressurser for å gi opplæring internt i organisasjonen. Dette vil gi oss muligheten til å ta over dette arbeidet selv i fremtiden. Det er av stor betydning for oss å opprettholde organisk synlighet for kundene våre, i tillegg til annonsering. Derfor har vi i løpet av 2023 samarbeidet med et markedsføringsbyrå for å bygge opp teamet vårt internt, slik at vi kan håndtere dette selv fremover. Markedsteamet har vokst, både i Norge og Nordisk, og med forsterket satsing på E- ser vi lyst på 2024.

Flere leverandører er integrert i produktbasen vår, og vi fortsetter å jobbe med å legge til enda flere. Nye erfaringer gjøres underveis, og systemet blir tilpasset kontinuerlig parallelt med dette arbeidet.

Vi har ved utgangen av 2023 utviklet rundt 200 unike web shop'er for våre kunder som driftes her.

Finansiell risiko

Overordnet om målsetting og strategi

IDÉ House of Brands AS er eksponert for finansiell risiko på ulike områder, spesielt valutarisiko mot USD og EURO. Målsettingen er å avdemppe den finansielle risikoen i størst mulig grad. Selskapets nåværende strategi innbefatter ikke bruk av finansielle instrumenter, men dette er gjenstand for løpende vurdering av styret. IDÉ har en USD-konto. Store ordre som blir fakturert i USD, betaler vi også i USD, dette for å hindre valutarisiko. IDÉ har også valutakontoer i EUR, SEK og DKK. Vi tar i våre tilbud og ordrebekreftelser forbehold om eventuelle valutasvingninger, og dette justeres fortløpende ved fakturering.

Vi sikrer forhåndsbetalinger til IDÉs partnere i Østen. Dette gjøres med bl.a. 60 dagers betalingsbetingelser kontra 30/ 70 forhåndsbetaling/betaling, og først når varer forlater havn/ kai.

Markedsrisiko

IDÉ House of Brands AS er eksponert for endringer i valutakurser, spesielt USD / EURO, da en større del av selskapets kostnader er i utenlandsk valuta. Selskapet har ikke inngått terminkontrakter eller andre avtaler for å redusere selskapets valutarisiko og derigjennom den driftstilknyttede markedsrisikoen.

Kreditrisiko

Risikoen for tap på fordringer er vurdert som lav. Konsernet har hittil ikke hatt vesentlige tap på fordringer.

Likviditetsrisiko

Selskapet vurderer likviditeten i selskapet som god, og vi har alltid fokus på forfalte fordringer. Forfallstidspunkter for kundefordringer opprettholdes.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede. Selskapet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling, og med en god økonomisk oppstart i 2024.

Resultatdisponering

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet i IDÉ House of Brands AS:

Avsatt til annen egenkapital: NOK 24 188 557

Arbeidsmiljø, miljø og bærekraft.

Sykefraværet i IDÉ Norge var på totalt 1469 dagsverk i 2023, tilsvarende 5,5 %, mot 1 682 dagsverk i 2022 5,5 % av totale dagsverk i IDÉ Norge. Selskapet har hatt lavere fravær i 2023. Selskapet har tett dialog ved sykdom og aktiv sykemelding, og prøver å få de som er sykemeldt raskt tilbake i jobb. Dette gjennom tilrettelegging av arbeidstid, arbeidssted og arbeidsoppgaver, samt jobbrullering. Disse tiltak bruker vi også aktivt for å forebygge sykdom og belastningsskader.



Vi samarbeider tett med NAV. Det jobbes kontinuerlig med variasjon i arbeidsstilling, og det legges til rette for individuell oppfølging og hjemmekontor ved behov.

Det er ikke meldt om skader og uhell blant de ansatte i 2023.

IDÉ er omfattet av den Norske Åpenhetsloven (se <https://www.idegroup.no/hvem-er-vi/barekraftig-forretningspraksis/apenhetsloven>) og jobber med aktsomhetsvurderinger som er bygget rundt FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, og OECDs modell for aktsomhetsvurderinger for ansvarlig næringsliv. Grunnlaget for dette arbeidet er Etisk Handel Norges prinsipper som dekker anstendig arbeid, menneskerettigheter, miljø/klima, antikorrupsjon og dyrevelferd.

Styret og CEO er formelt ansvarlig for arbeidet med aktsomhetsvurderinger for bærekraftig forretningspraksis. Det operasjonelle ansvaret er fordelt mellom bærekraftsledelsen og innkjøpsavdelingen, som ledes av Nordisk leder av Innkjøp & Logistikk. Hovedtyngden av det utøvende arbeidet ligger hos innkjøpsavdelingen, der kategoriansvarlige har ansvar for avtalepartnere og produkter i hver sin kategori. Innkjøpsavdelingen er lokalisert i Norge, men jobber for alle avdelinger, i alle land.

Leder for bærekraft og produktkvalitet har det operasjonelle ansvaret for aktsomhetsvurderinger og rapporterer til Nordisk leder av Innkjøp & Logistikk, som igjen rapporterer til CEO. Rapportering skjer via halvårsrapporter som godkjennes av administrerende direktør og CEO.

Vi har styrket vårt arbeid med bærekraftig forretningspraksis med 2 personer som tiltrådte sine stillinger 2. januar 2024. IDÉ har nå et team på 3 personer som skal jobbe med bærekraft og produktsikkerhet.

Våre etiske retningslinjer og samarbeidsavtaler understreker forventningene vi har til våre partnere. Vi bruker CEMAsys ESG-plattform og Amfori i vårt arbeid med leverandørkjedeoppfølging og har utviklet en bærekraftstrategi for 2023-2025.

FNs bærekraftsmål er verdens felles arbeidsplan for å utrydde fattigdom, bekjempe ulikhet og stoppe klimaendringene innen 2030. FNs bærekraftsmål består av 17 mål og 169 delmål. Gjennom bærekraftig forretningspraksis bidrar IDÉ House of Brands til FNs bærekraftsmål ved å sette søkelys på 5 mål, der vi mener vi kan utgjøre en forskjell

Mål 4 – God utdanning
Mål 8 – Anstendig arbeid og økonomisk vekst
Mål 12 – Ansvarlig forbruk og produksjon
Mål 13 – Stoppe klimaendringene
Mål 17 – Samarbeide for å nå målene

Vinteren 2023 ble vi bluesign® SYSTEM PARTNER. bluesign® som har som mål å utelukke helse- eller miljøfarlige materialer i hele tekstilproduksjonskjeden fra fiber, garn, fargestoffer og tilsetningsstoffer til ferdig stoff og produkt. I tillegg til dette minimeres også utslipp til vann, land og luft og bruk av ressurser som vann og elektrisitet samt arbeidsforhold i fabrikkene med tanke på helse og sikkerhet.

En betydelig del av miljøarbeidet konsentrerer seg om etablering av systemer for måling av støv og støy knyttet til lager og trykkeri. Dette gjennomgås av ekstern bedriftshelsetjeneste hvert år.

IDÉ House of Brands streber etter å ha en bærekraftig forretningspraksis med respekt for mennesker, samfunn og miljø. Vi er ISO-sertifisert siden 2008 og medlem av Etisk Handel Norge. Våre etiske retningslinjer og partneravtaler understreker forventningene og de krav vi har til våre partnere.

Fokus i 2023 har vært rettet mot å gå over til mer miljøvennlig emballasjeløsninger på produktene, samt mer miljøvennlige transportmetoder. Vi kildesorterer papir/ papp/ plast og rest avfall. EL-avfall sorteres og returneres til EL-retur etter avtale.

All elektrisk energi som blir levert til IDÉ House of Brands er dekket opp med 100 % fornybar energi, levert gjennom vår eksterne partner.

Likestilling og diskriminering

IDÉ House of Brands hadde ved utgangen av 2023 121 ansatte tilsvarende 119 årsverk. Av årsverk var det 27 menn og 92 kvinner. Selskapet tilstreber hele tiden å finne en balanse mellom kjønn. Alle stillinger hos oss kan innehas av både kvinner og menn.

Av alle stillingsutlysninger skal vi så langt det er mulig kalle inn begge kjønn til intervju. Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg.



Forsikring for styrets medlemmer og daglig leder

Det er ikke tegnet forsikring for styrets medlemmer eller daglig leder.

Drøbak, 7. mai 2024

Jon Lasse Lauritzen
Styreleder (elektronisk signert)

Kirsten Anderssen Lauritzen
Styremedlem (elektronisk signert)

Nina Lauritzen
Daglig leder / Styremedlem (elektronisk signert)

Lise Lauritzen
Styremedlem (elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: F3C8X-QHUTS-CKPEE-Q6ATS-AE6PV-D7MWM



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."

Lauritzen, Lise

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1375192

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-05-22 09:23:19 UTC



Lauritzen, Kirsten A

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1353829

IP: 212.33.xxx.xxx

2024-05-22 09:29:30 UTC



Lauritzen, Nina

Daglig leder/styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1742321

IP: 46.15.xxx.xxx

2024-05-22 13:09:25 UTC



Lauritzen, Jon Lasse

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1313104

IP: 89.8.xxx.xxx

2024-05-23 13:37:19 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: F3C8X-QHUTS-CKPEE-Q6ATS-AE6PV-D7MWM

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>



Årsregnskap 2023 IDE House Of Brands AS

Pemso Dokumentnøkkel: 0W42J-X5TZ4-7ISU6-4W2WV-ENG28-8BW4P



Resultatregnskap IDE House Of Brands AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Salgsinntekt | | 486 642 992 | 449 517 182 |
| Annen driftsinntekt | | 1 182 403 | 1 041 665 |
| Sum driftsinntekter | 1, 2 | 487 825 394 | 450 558 847 |
| Varekostnad | | 305 189 303 | 285 146 211 |
| Lønnskostnad | 3 | 92 136 258 | 83 982 696 |
| Avskrivning av driftsmidler | 4 | 2 902 788 | 2 924 959 |
| Annen driftskostnad | 3, 5, 6 | 57 311 933 | 54 128 238 |
| Sum driftskostnader | | 457 540 281 | 426 182 105 |
| Driftsresultat | | 30 285 113 | 24 376 743 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 311 592 | 291 535 |
| Annen finansinntekt | | 5 237 246 | 5 120 549 |
| Annen rentekostnad | | 70 | 7 674 |
| Annen finanskostnad | | 6 805 559 | 4 883 240 |
| Resultat av finansposter | | 743 209 | 521 171 |
| Resultat før skattekostnad | | 31 028 322 | 24 897 914 |
| Skattekostnad på resultat | 7 | 6 839 765 | 5 256 698 |
| Årsresultat | | 24 188 557 | 19 641 216 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 24 188 557 | 19 641 216 |
| Sum overføringer | 8 | 24 188 557 | 19 641 216 |

Pemneo Dokumentnøkkel: 0W4ZJ-X5TZ4-7ISU6-4WZWW-ENG28-8BW4P



Balanse IDE House Of Brands AS

| Eiendeler | Note | 2023 | 2022 |
|--|----------|--------------------|--------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Maskiner og anlegg | | 90 442 | 126 143 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 5 436 583 | 7 932 364 |
| Sum varige driftsmidler | 4 | 5 527 025 | 8 058 507 |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 6 | 41 684 384 | 30 760 801 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 41 684 384 | 30 760 801 |
| Sum anleggsmidler | | 47 211 408 | 38 819 308 |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Varer</i> | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 9, 10 | 23 064 402 | 21 395 970 |
| Sum varer | | 23 064 402 | 21 395 970 |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | 10 | 122 882 625 | 113 882 099 |
| Kundefordringer på selskap i samme konsern | 6 | 4 452 631 | 6 001 202 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 16 195 658 | 24 657 405 |
| Konsernfordringer | 6 | 1 031 081 | 21 572 |
| Sum fordringer | | 144 561 995 | 144 562 278 |
| <i>Investeringer</i> | | | |
| <i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i> | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 10, 11 | 58 581 466 | 38 417 403 |
| Sum bankinnskudd, kontanter o.l | | 58 581 466 | 38 417 403 |
| Sum omløpsmidler | | 226 207 862 | 204 375 651 |
| Sum eiendeler | | 273 419 271 | 243 194 958 |

Pemneo Dokumentnøkkel: 0W4ZJ-X5TZ4-7ISU6-4WZVV-ENG28-8BW4P



Balanse
IDE House Of Brands AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2023 | 2022 |
|---|----------|--------------------|--------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 12 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | | 175 823 933 | 151 635 377 |
| Sum opptjent egenkapital | | 175 823 933 | 151 635 377 |
| Sum egenkapital | 8 | 175 923 933 | 151 735 377 |
| Gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 7 | 236 694 | 56 437 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 236 694 | 56 437 |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 42 305 115 | 37 759 863 |
| Leverandørgjeld til selskap i samme konsern | 6 | 664 212 | 417 966 |
| Betalbar skatt | 7 | 6 659 508 | 5 147 769 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 22 682 802 | 24 882 766 |
| Kortsiktig konserngjeld | 6 | 0 | 4 534 377 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 24 947 006 | 18 660 404 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 97 258 643 | 91 403 145 |
| Sum gjeld | | 97 495 337 | 91 459 582 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 273 419 271 | 243 194 958 |

Drøbak, 07.05.2024
Styret i IDE House Of Brands AS

Jon Lasse Lauritzen
styreleder

Kirsten Anderssen Lauritzen
styremedlem

Nina Lauritzen
Daglig leder/ Styremedlem

Lise Lauritzen
styremedlem



Note 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Inntektsførings- og kostnadsføringsprinsipper

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet. Ved salg av varer skjer inntektsføring på leveringstidspunktet og ved salg av tjenester på opptjeningstidspunktet. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrivet til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig og langsiktig gjeld er balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Pensjoner

Selskapet har en forsikret kollektiv tjenestepensjonsordning for sine ansatte som tilfredsstillende kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon (OTP). Pensjonsordningen er innskuddsbasert og er derfor ikke innarbeidet i balansen til årsregnskapet. Årets premie er kostnadsført i resultatregnskapet.

Skatt

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden knyttes til det regnskapsmessige resultat før 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 skatteøkende og skattereduserende forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at det kan bli utnyttet.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen settes opp etter den indirekte metoden.

Utenlandsk valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta regnskapsføres til transaksjonskurs. Pengeposter (kontanter, bankinnskudd, fordringer og gjeld) i utenlandsk valuta er vurdert til balansedagens kurs (dagskurs). Andre eiendeler og gjeld i utenlandsk valuta er vurdert etter generelle vurderingsregler.



Note 2 - Virksomhetsområder og salgsinntekter

Selskapet selger profileringsartikler, firmagaver og uniformer til bedriftsmarkedet.

Dette gjøres fra hovedkontoret i Drøbak samt fra avdelingskontorer i Oslo, Stavanger, Trondheim, Lillehammer, Sandefjord, Ålesund og Bergen. Selskapet har i tillegg en filial i Sverige.

| Geografisk fordeling inntekter: | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| Norge | 478 703 227 | 444 128 268 |
| Sverige | 9 122 167 | 6 430 579 |
| Sum | 487 825 394 | 450 558 847 |

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, mv.

| Lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Lønninger | 73 736 285 | 67 963 483 |
| Arbeidsgiveravgift | 11 722 625 | 10 989 361 |
| Pensjonskostnader | 4 240 307 | 2 885 933 |
| Andre ytelser | 2 437 041 | 2 143 918 |
| Sum | 92 136 258 | 83 982 696 |

Antall årsverk i 2023 var 119 og 114,8 i 2022.

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styre |
|------------------------------|--------------|-----------|
| Lønn | 1 317 138 | 3 292 786 |
| Annen godtgjørelse | 164 894 | 257 473 |

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreleder eller andre nærstående parter.
Det er utbetalt kr. 0 i styrehonorar.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har plikt til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har etablert tilfredsstillende ordning.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 229 000. Honorar for annen bistand kr 26 129.

Note 4 - Varige driftsmidler

| | Driftsmidler og inventar | Maskiner og anlegg | Sum |
|---|--------------------------|--------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2023 | 15 520 410 | 269 290 | 15 789 700 |
| Tilgang | 1 298 306 | | 1 298 306 |
| Avgang | -927 000 | | -927 000 |
| Anskaffelseskost 31.12.2023 | 15 891 716 | 269 290 | 16 161 006 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.2023 | -10 455 133 | -178 848 | -10 633 981 |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2023 | 5 436 583 | 90 442 | 5 527 025 |
| Årets avskrivninger | 2 867 086 | 35 702 | 2 902 788 |
| Avskrivningsplan | lineært | lineært | |
| Økonomisk levetid | 3-5 år | 3 år | |



Note 5 - Leasing

Selskapet har leaset driftsmidler. Leasingleie for leasede driftsmidler er i 2023 utgiftsført med kr. 1 371 501.

Note 6 - Mellomværende nærstående

Langsiktig fordring selskap i samme konsern:

Selskapet har fordring på Lauritzen Holding AS på kr. 41 684 384.

Konsernfordringer:

| | |
|-----------------------------|------------------|
| IDE House of Brands Finland | 4 419 317 |
| IDE House of Brands Island | 1 489 |
| IDE House of Brands Danmark | 161 074 |
| IDE House of Brands Sverige | 901 832 |
| Totalt | 5 483 712 |

Leverandørgjeld til konsernselskap:

| | |
|-----------------------------|-----------------|
| IDE House of Brands Finland | -491 743 |
| IDE House of Brands Sverige | -172 469 |
| Totalt | -664 212 |

Transaksjoner med nærstående parter

Leie av lokaler fra IDE Eiendom AS med kr 3 514 500.

Note 7 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 6 659 508 | 4 872 722 |
| Endring i utsatt skatt | 180 257 | 383 976 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 6 839 765 | 5 256 698 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 31 028 322 | 24 897 914 |
| Permanente forskjeller | 61 518 | 246 377 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -819 351 | -1 745 343 |
| Skattepliktig inntekt | 30 270 489 | 23 398 948 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 6 659 508 | 5 147 769 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 6 659 508 | 5 147 769 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

| | 2023 | 2022 | Endring |
|----------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Varige driftsmidler | 3 763 948 | 1 849 238 | -1 914 710 |
| Varebeholdning | -1 886 896 | -862 436 | 1 024 460 |
| Fordringer | -801 171 | -730 272 | 70 899 |
| Sum | 1 075 881 | 256 530 | -819 351 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 1 075 881 | 256 530 | -819 351 |
| Utsatt skatt (22 %) | 236 694 | 56 437 | -180 257 |



Note 8 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annenn egenkapital | Sum |
|--------------------------------------|--------------|--------------------|-------------|
| Egenkapital 1. januar 2023 | 100 000 | 151 635 377 | 151 735 377 |
| Årets resultat | 0 | 24 188 557 | 24 188 557 |
| Egenkapital 31. desember 2023 | 100 000 | 175 823 933 | 175 923 933 |

Note 9 - Varer

Selskapet har et varelager på kr. 24 951 298. Varene er pr. 31.12.2023 nedskrevet med kr. 1 886 896 i ukurans. Bokført lagerverdi er kr. 23 064 402.

Note 10 - Fordringer, gjeld og pantstillelser, garantier mv.

| | 2023 | 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Garanti og innvilget kassekreditt som er sikret ved pant o.l. | | |
| Leiegaranti begrenset til MNOK 17 | 1 650 000 | 1 650 000 |
| Rambursramme begrenset til MNOK 17 | 2 500 000 | 2 500 000 |
| Innvilget kassakreditt | 13 000 000 | 13 000 000 |
| Sum | 17 150 000 | 17 150 000 |

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

| | | |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| Varelager | 23 064 402 | 21 395 970 |
| Kundefordringer | 127 335 256 | 113 882 099 |
| Sum | 150 399 659 | 135 278 069 |

Garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført 4 150 000 4 150 000

Note 11 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 3 227 262, som er tilstrekkelig til dekning av skyldig skattetrekk, kr 3 127 638, ved regnskapsårets utløp.

Selskapet har en kassekredittramme på kr. 13 000 000. Pr. 31.12.2023 er kr. 0 benyttet.

Note 12 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Ide House of Brands AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,00 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

Eierstruktur:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|------------|--------------|--------------|
| Lauritzen Holding AS | 100 | 100,0 | 100,0 |
| Totalt antall aksjer | 100 | 100,0 | 100,0 |

Ide House of Brands AS eies 100 % av Lauritzen Holding AS. Morselskapet har forretningsadresse i Drøbak. Det er utarbeidet konsernregnskap, dette kan innhentes fra morselskapet.



Kontantstrømoppstilling - indirekte modell Ide House of Brands AS

| | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------|
| Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter | | |
| Resultat før skattekostnad | 31 028 321 | 24 897 914 |
| - Periodens betalte skatt | -5 147 769 | -9 812 563 |
| -/+ Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler | 0 | 0 |
| + Ordinære avskrivninger | 2 902 788 | 2 924 959 |
| + Nedskrivning anleggsmidler | 0 | 0 |
| +/- Endring i varelager | -1 668 432 | -2 829 721 |
| +/- Endring i kundefordringer | -13 453 157 | -1 728 971 |
| +/- Endring i leverandørgjeld | 5 209 464 | -3 524 960 |
| +/- Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbetalinger i pensjonsordninger | 0 | 0 |
| +/- Effekt av valutakursendringer | 0 | 0 |
| +/- Poster klassifisert som investerings-/finansieringsaktiviteter | 0 | 0 |
| +/- Endring i andre tidsavgrensningsposter | 1 664 153 | -23 756 434 |
| = Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter | 20 535 368 | -13 829 776 |
| Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter | | |
| + Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler | 927 000 | 1 584 000 |
| - Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler | -1 298 306 | -2 460 530 |
| + Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foretak | 0 | 0 |
| - Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak | 0 | 0 |
| + Innbetalinger ved salg av andre investeringer | 0 | 0 |
| - Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer | 0 | 0 |
| = Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter | -371 306 | -876 530 |
| Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter | | |
| + Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| + Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld | 0 | 0 |
| - Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| - Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld | 0 | 0 |
| +/- Netto endring i kassekreditt | 0 | 0 |
| + Innbetaling av egenkapital | 0 | 0 |
| - Tilbakebetaling av egenkapital | 0 | 0 |
| - Utbetaling av utbytte | 0 | 0 |
| + Innbetaling av aksjonærbidrag | 0 | 0 |
| + Innbetaling av konsernbidrag | 0 | 0 |
| - Utbetaling av konsernbidrag | 0 | 0 |
| = Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter | 0 | 0 |
| +/- Effekt av valutakursendringer på kontanter og kontantekvivalenter | 0 | 0 |
| = Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter | 20 164 062 | -14 706 306 |
| + Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse | 38 417 403 | 53 123 709 |
| = Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt | 58 581 466 | 38 417 403 |

Perneco Dokumentnøkkel: 0M42J-XSTZ4-7ISU6-4W2WV-ENG28-8BW4P



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."

Lauritzen, Lise

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1375192

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-05-22 09:23:19 UTC



Lauritzen, Kirsten A

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1353829

IP: 212.33.xxx.xxx

2024-05-22 09:29:30 UTC



Lauritzen, Nina

Daglig leder/styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1742321

IP: 46.15.xxx.xxx

2024-05-22 13:09:25 UTC



Lauritzen, Jon Lasse

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1313104

IP: 89.8.xxx.xxx

2024-05-23 13:37:19 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 0W42J-X5TZ4-7ISU6-4W2WV-ENG28-8BW4P

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>