



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	916 998 163
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	THERIUM CAPITAL MANAGEMENT NORDIC AS
Forretningsadresse:	Universitetsgata 8 0164 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	Henrik Bjarne Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 23.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 320 199	3 692 572
Sum inntekter		11 320 199	3 692 572
Kostnader			
Varekostnad		2 004 508	1 872 766
Annen driftskostnad		1 578 995	1 052 535
Sum kostnader		3 583 503	2 925 301
Driftsresultat		7 736 697	767 271
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 746	7 106
Annen finansinntekt			351 445
Sum finansinntekter		1 746	358 550
Annen rentekostnad		13	0
Annen finanskostnad		295 516	1 829
Sum finanskostnader		295 529	1 829
Netto finans		-293 783	356 721
Ordinært resultat før skattekostnad		7 442 913	1 123 992
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 2	1 639 630	204 417
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 803 283	919 575
Årsresultat		5 803 283	919 575
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			360 000
Annen egenkapital		5 803 283	559 575
Sum overføringer og disponeringer		5 803 283	919 575



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		13 957 372	7 227 886
Sum fordringer		13 957 372	7 227 886
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 374 179	1 155 702
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 374 179	1 155 702
Sum omløpsmidler		15 331 551	8 383 588
SUM EIENDELER		15 331 551	8 383 588
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (233 000 aksjer à kr 1,00)	3	233 000	233 000
Sum innskutt egenkapital		233 000	233 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 672 879	1 869 596
Sum opptjent egenkapital		7 672 879	1 869 596
Sum egenkapital	4	7 905 879	2 102 596
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 980	307 421
Betalbar skatt		1 639 630	204 417
Annen kortsiktig gjeld		5 737 061	5 769 154
Sum kortsiktig gjeld		7 425 671	6 280 992
Sum gjeld		7 425 671	6 280 992
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 331 551	8 383 588



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 832015

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 998 163
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THERIUM CAPITAL MANAGEMENT NORDIC AS
Forretningsadresse: Universitetsgata 8
0164 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Henrik Bjarne Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 10.08.2022



Organisasjonsnr: 916 998 163
THERIUM CAPITAL MANAGEMENT NORDIC
AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 320 199	3 692 572
Sum inntekter		11 320 199	3 692 572
Kostnader			
Varekostnad		2 004 508	1 872 766
Annen driftskostnad		1 578 995	1 052 535
Sum kostnader		3 583 503	2 925 301
Driftsresultat		7 736 697	767 271
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 746	7 106
Annen finansinntekt			351 445
Sum finansinntekter		1 746	358 550
Annen rentekostnad		13	0
Annen finanskostnad		295 516	1 829
Sum finanskostnader		295 529	1 829
Netto finans		-293 783	356 721
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		7 442 913	1 123 992
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 2	1 639 630	204 417
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 803 283	919 575
Årsresultat		5 803 283	919 575
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			360 000
Annen egenkapital		5 803 283	559 575
Sum overføringer og disponeringer		5 803 283	919 575



Organisasjonsnr: 916 998 163
THERIUM CAPITAL MANAGEMENT NORDIC
AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		13 957 372	7 227 886
Sum fordringer		13 957 372	7 227 886
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 374 179	1 155 702
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 374 179	1 155 702
Sum omløpsmidler		15 331 551	8 383 588
SUM EIENDELER		15 331 551	8 383 588
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (233 000 aksjer à kr 1,00)	3	233 000	233 000
Sum innskutt egenkapital		233 000	233 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 672 879	1 869 596
Sum opptjent egenkapital		7 672 879	1 869 596
Sum egenkapital	4	7 905 879	2 102 596
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 980	307 421
Betalbar skatt		1 639 630	204 417
Annen kortsiktig gjeld		5 737 061	5 769 154
Sum kortsiktig gjeld		7 425 671	6 280 992



Sum gjeld	7 425 671	6 280 992
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	15 331 551	8 383 588



Organisasjonsnr: 916 998 163
THERIUM CAPITAL MANAGEMENT NORDIC
AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsens verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipper fra 2020 til 2021.

Note



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.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

THERIUM CAPITAL MANAGEMENT NORDIC AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipper fra 2020 til 2021.



Note 1 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	7 442 913	1 123 992
+/- Permanente forskjeller	9 950	18 625
Årets skattegrunnlag	7 452 864	929 169
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	1 639 630	204 417
Sum	1 639 630	204 417
Skattekostnad i resultatregnskapet	1 639 630	204 417
Betalbar skatt i skattekostnad	1 639 630	204 417
Betalbar skatt i balansen	1 639 630	204 417

Note 2 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	233 000	1,00	233 000,00
Sum	233 000		233 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Therium Group Holding Limited	116 500	50,00%	Ordinære aksjer
Korshamn Eff AS	93 200	40,00%	Ordinære aksjer
In Versa AS	23 300	10,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	233 000	100,00%	

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	233 000	1 869 596	2 102 596
Årets resultat		5 803 283	5 803 283
Egenkapital 31.12.2021	233 000	7 672 879	7 905 879



Statsautorisert revisor Jon Heger

Henrik Ibsens gate 60C
0255 OSLO

Telefon: 91 32 47 88
E-mail: jon@jonheger.no

Til generalforsamlingen i
Therium Capital Management Nordic AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Jeg har revidert Therium Capital Management Nordic AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 5.803.283. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing. Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants, og har overholdt øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter min vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen 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.

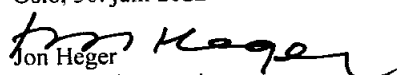
Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Målet 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 revisors 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, 30. juni 2022


Jon Heger
Statsautorisert revisor

Medlem av Den norske Revisorforening
Org.nr.: 989 947 249 MVA



Årsregnskap for 2021

**THERIUM CAPITAL MANAGEMENT NORDIC AS
0164 OSLO**

Penneo Dokumentnøkkel: UZOTQ-EOGKW-LX028-FYVY-G05ZM-FA86

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2021 THERIUM CAPITAL MANAGEMENT NORDIC AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		11 320 199	3 692 572
Sum driftsinntekter		11 320 199	3 692 572
Varekostnad		(2 004 508)	(1 872 766)
Annen driftskostnad		(1 578 995)	(1 052 535)
Sum driftskostnader		(3 583 503)	(2 925 301)
Driftsresultat		7 736 697	767 271
Annen renteinntekt		1 746	7 106
Annen finansinntekt			351 445
Sum finansinntekter		1 746	358 550
Annen rentekostnad		(13)	0
Annen finanskostnad		(295 516)	(1 829)
Sum finanskostnader		(295 529)	(1 829)
Netto finans		(293 783)	356 721
Ordinært resultat før skattekostnad		7 442 913	1 123 992
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 2	(1 639 630)	(204 417)
Ordinært resultat		5 803 283	919 575
Årsresultat		5 803 283	919 575
Overføringer			
Tilleggsutbytte			360 000
Annen egenkapital		5 803 283	559 575
Sum		5 803 283	919 575

Penneo Dokumentnøkkel:UZOTQ-EOGKW-LX028-FYVY-G05ZM-FFAB6



Balanse pr. 31. desember 2021
THERIUM CAPITAL MANAGEMENT NORDIC AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer		13 957 372	7 227 886
Sum fordringer		13 957 372	7 227 886
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 374 179	1 155 702
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 374 179	1 155 702
Sum omløpsmidler		15 331 551	8 383 588
Sum eiendeler		15 331 551	8 383 588

Penneo Dokumentnøkkel: UZOTQ-EOGKW-LX028-FYVY-G05ZM-FEAB6



Balanse pr. 31. desember 2021 THERIUM CAPITAL MANAGEMENT NORDIC AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (233 000 aksjer à kr 1,00)	3	233 000	233 000
Sum innskutt egenkapital		233 000	233 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 672 879	1 869 596
Sum opptjent egenkapital		7 672 879	1 869 596
Sum egenkapital	4	7 905 879	2 102 596
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 980	307 421
Betalbar skatt		1 639 630	204 417
Annen kortsiktig gjeld		5 737 061	5 769 154
Sum kortsiktig gjeld		7 425 671	6 280 992
Sum gjeld		7 425 671	6 280 992
Sum egenkapital og gjeld		15 331 551	8 383 588

Oslo
30.06.2022

Henrik Andreas Jensen
Styrets leder

Henrik Bjarne Berg
Styremedlem / Daglig leder

John Roger Byrne
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: UZOTQ-EOGKW-LX028-FYVY-G05ZM-FFAB6



Noter 2021

THERIUM CAPITAL MANAGEMENT NORDIC AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipper fra 2020 til 2021.

**Note 1 - Skatt**

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	7 442 913	1 123 992
+/- Permanente forskjeller	9 950	18 625
Årets skattegrunnlag	7 452 864	929 169
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	1 639 630	204 417
Sum	1 639 630	204 417
Skattekostnad i resultatregnskapet	1 639 630	204 417
Betalbar skatt i skattekostnad	1 639 630	204 417
Betalbar skatt i balansen	1 639 630	204 417

Note 2 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	233 000	1,00	233 000,00
Sum	233 000		233 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Therium Group Holding Limited	116 500	50,00%	Ordinære aksjer
Korshamn Eftf AS	93 200	40,00%	Ordinære aksjer
In Versa AS	23 300	10,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	233 000	100,00%	

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	233 000	1 869 596	2 102 596
Årets resultat		5 803 283	5 803 283
Egenkapital 31.12.2021	233 000	7 672 879	7 905 879

**Balanse pr. 31. desember 2021**
THERIUM CAPITAL MANAGEMENT NORDIC AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			233 000
Aksjekapital (233 000 aksjer à kr 1,00)	3	23 000	
Sum innskutt egenkapital		<u>233 000</u>	<u>233 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 672 879	1 869 596
Sum opptjent egenkapital		<u>7 672 879</u>	<u>1 869 596</u>
Sum egenkapital	4	<u>7 905 879</u>	<u>2 102 596</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			307 421
Leverandørgjeld		48 980	
Betalbar skatt		1 639 630	204 417
Annen kortsiktig gjeld		5 737 061	5 769 154
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 425 671</u>	<u>6 280 992</u>
Sum gjeld		<u>7 425 671</u>	<u>6 280 992</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>15 331 551</u>	<u>8 383 588</u>

Oslo
30.06.2022

Henrik Andreas Jensen
Styrets leder

Henrik Bjarne Berg
Styremedlem / Daglig leder

John Roger Byrne
Styremedlem

PerIneo Dokumentnrøkket:UZOTQ-EQGW-LX028-FYCY-G05ZM-FA86



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."

Henrik Bjarne Berg

Underskriver

På vegne av: Henrik Berg

Serienummer: 9578-5999-4-1460190

IP: 85.12.xxx.xxx

2022-07-18 13:55:45 UTC



Henrik Andreas Jensen

Underskriver

På vegne av: Henrik A. Jensen

Serienummer: 9578-5993-4-2832284

IP: 89.8.xxx.xxx

2022-07-20 05:54:41 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/validate>

Penneo Dokumentnøkkel: UZOTQ-EOGKW-LX028-FYVYCY-G05ZM-EEAB6