



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|--|
| Organisasjonsnummer: | 991 571 469 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | NORWEGIAN CAPITAL MANAGEMENT HOLDING AS |
| Forretningsadresse: | Solvangvegen 8 2040 KLØFTA |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
|-------------------------|-------------------------|

Konsern

| | |
|---------------------------|-----|
| Morselskap i konsern: | Ja |
| Konsernregnskap lagt ved: | Nei |

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

| | |
|--|-------------|
| Bekreftet av representant for selskapet: | Edin Alisic |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 30.06.2023 |

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 29.06.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|----------------|---------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 000 | 25 000 |
| Sum inntekter | | 6 000 | 25 000 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 53 027 | 20 633 |
| Sum kostnader | | 53 027 | 20 633 |
| Driftsresultat | | -47 027 | 4 367 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | | 310 |
| Sum finansinntekter | | | 310 |
| Annen rentekostnad | | 47 | |
| Sum finanskostnader | | 47 | |
| Netto finans | | -47 | 310 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -47 074 | 4 677 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -47 074 | 4 677 |
| Årsresultat | | -47 074 | 4 677 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -47 074 | 4 677 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | -47 074 | 4 677 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -47 074 | 4 677 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 3 | 40 000 | 40 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 214 600 | 214 600 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 254 600 | 254 600 |
| Sum anleggsmidler | | 254 600 | 254 600 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 161 970 | 161 970 |
| Sum fordringer | | 161 970 | 161 970 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 8 706 | 63 568 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 706 | 63 568 |
| Sum omløpsmidler | | 170 676 | 225 538 |
| SUM EIENDELER | | 425 276 | 480 138 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 110 000 | 110 000 |
| Overkurs | 5 | 818 000 | 818 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 928 000 | 928 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|
| Annen egenkapital | 5 | 433 423 | 480 497 |
| Udekket tap | 5 | 936 922 | 936 922 |
| Sum opptjent egenkapital | | -503 499 | -456 425 |
| Sum egenkapital | | 424 501 | 471 575 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | -1 167 | 1 641 |
| Skyldig offentlige avgifter | | -482 | 4 564 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 424 | 2 358 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 775 | 8 563 |
| Sum gjeld | | 775 | 8 563 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 425 276 | 480 138 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 596568

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 571 469
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORWEGIAN CAPITAL MANAGEMENT HOLDING AS
Forretningsadresse: Solvangvegen 8
2040 KLØFTA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Edin Alisic
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 10.07.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 991 571 469
NORWEGIAN CAPITAL MANAGEMENT
HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|-------------|----------------|---------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 000 | 25 000 |
| Sum inntekter | | 6 000 | 25 000 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 53 027 | 20 633 |
| Sum kostnader | | 53 027 | 20 633 |
| Driftsresultat | | -47 027 | 4 367 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen finansinntekt | | | 310 |
| Sum finansinntekter | | | 310 |
| Annen rentekostnad | | 47 | |
| Sum finanskostnader | | 47 | |
| Netto finans | | -47 | 310 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| | | -47 074 | 4 677 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | | |
| | | -47 074 | 4 677 |
| Årsresultat | | -47 074 | 4 677 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | | |
| | | -47 074 | 4 677 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | -47 074 | 4 677 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -47 074 | 4 677 |



Organisasjonsnr: 991 571 469
NORWEGIAN CAPITAL MANAGEMENT
HOLDING AS

BALANSE

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 3 | 40 000 | 40 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 214 600 | 214 600 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 254 600 | 254 600 |
| Sum anleggsmidler | | 254 600 | 254 600 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 161 970 | 161 970 |
| Sum fordringer | | 161 970 | 161 970 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 4 | 8 706 | 63 568 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 8 706 | 63 568 |
| Sum omløpsmidler | | 170 676 | 225 538 |
| SUM EIENDELER | | 425 276 | 480 138 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 110 000 | 110 000 |
| Overkurs | 5 | 818 000 | 818 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 928 000 | 928 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 433 423 | 480 497 |
| Udekket tap | 5 | 936 922 | 936 922 |
| Sum opptjent egenkapital | | -503 499 | -456 425 |
| Sum egenkapital | | 424 501 | 471 575 |



| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Sum langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | -1 167 | 1 641 |
| Skyldig offentlige avgifter | -482 | 4 564 |
| Annen kortsiktig gjeld | 2 424 | 2 358 |
| Sum kortsiktig gjeld | 775 | 8 563 |
| Sum gjeld | 775 | 8 563 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 425 276 | 480 138 |



Organisasjonsnr: 991 571 469
NORWEGIAN CAPITAL MANAGEMENT
HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

| <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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for**

Norwegian Capital Management Holding AS

Foretaksnr. 991571469



Norwegian Capital Management Holding AS

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-----------------|---------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 000 | 25 000 |
| Sum driftsinntekter | | 6 000 | 25 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 53 027 | 20 633 |
| Sum driftskostnader | | 53 027 | 20 633 |
| DRIFTSRESULTAT | | (47 027) | 4 367 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen finansinntekt | | 0 | 311 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 311 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 47 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 47 | 0 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (47) | 311 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (47 074) | 4 677 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (47 074) | 4 677 |
| ARSRESULTAT | | (47 074) | 4 677 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | (47 074) | 4 677 |
| SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | (47 074) | 4 677 |



Norwegian Capital Management Holding AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 3 | 40 000 | 40 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 214 600 | 214 600 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 254 600 | 254 600 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 254 600 | 254 600 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 161 970 | 161 970 |
| Sum fordringer | | 161 970 | 161 970 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 8 706 | 63 568 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 170 676 | 225 538 |
| SUM EIENDELER | | 425 276 | 480 138 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 110 000 | 110 000 |
| Overkurs | 5 | 818 000 | 818 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 928 000 | 928 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 433 423 | 480 497 |
| Udekket tap | 5 | (936 922) | (936 922) |
| Sum opptjent egenkapital | | (503 499) | (456 425) |
| SUM EGENKAPITAL | | 424 501 | 471 575 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | (1 167) | 1 641 |
| Skyldig offentlige avgifter | | (482) | 4 564 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 424 | 2 358 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 775 | 8 563 |
| SUM GJELD | | 775 | 8 563 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 425 276 | 480 138 |

Ullensaker, 30.06.2023

Azura Alisic
StyrelederEdin Alisic
Styremedlem



Norwegian Capital Management Holding AS

Noter 2022

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongurens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Ingen del av selskapets gjeld har forfall senere enn 5 år etter regnskapsårets utgang.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer. Finansielle anleggsmidler vurderes til laveste verdi av kostpris og markedsverdi.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet uten hensyn til eventuelle senere renteendringer.

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets antatte økonomiske levetid dersom de har levetid over 3 år, og har en kostpris som overstiger kr 15.000.

Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Fordringer.

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

Kontanter og bankinnskudd

Kontanter og bankinnskudd inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler.

Skatter.

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

Note 1 - Annen driftskostnad

Noter for Norwegian Capital Management Holding AS

Organisasjonsnr. 991571469



Norwegian Capital Management Holding AS

Noter 2022

Selskapet har valgt at regnskapet ikke skal revideres. Selskapet har ingen ansatte og har derfor ingen OTP-ordning. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

| | |
|---------------------------------------|----------|
| Spesifikasjon av årets skattekostnad: | 2022 |
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Betalbar skatt i balansen består av: | |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 70 675 | 25 401 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -70 675 | -25 401 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 70 675 | 25 401 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 70 675 | 25 401 |
| Utsatt skattefordel | 15 548 | 5 588 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 70 675 | 25 400 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 15 548 | 5 588 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Note 3 - Investeringer i aksjer og andeler

| Finansielle anleggsmidler | Anskaffelseskost | Balanseført verdi |
|----------------------------|------------------|-------------------|
| GEIA AS | 39 600 | 39 600 |
| EELD Investor AS | 500 000 | 175 000 |
| Three Wishes Production AS | 40 000 | 40 000 |
| Sum | 579 100 | 254 600 |

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet hadde ingen bundne midler pr. 31.12.2022.

Note 5 - Selskapskapital

Noter for Norwegian Capital Management Holding AS

Organisasjonsnr. 991571469



Norwegian Capital Management Holding AS

Noter 2022

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 110 000 | -456 425 | 471 575 |
| Anvendt til årsresultat | | -47 074 | -47 074 |
| Pr 31.12. | 110 000 | -503 499 | 424 501 |

Andre transaksjoner er tilbakebetaling til aksjonærene av tidligere innbetalt egenkapital.

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 110,00 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 110 000.

Selskapet har 2 aksjonærer:

| Navn | Antall | Eierandel |
|--------------|--------|-----------|
| Azura Alisic | 501 | 50,10 % |
| Edin Alisic | 499 | 49,90 % |



**Årsregnskap 2022
for**

Norwegian Capital Management Holding AS

Foretaksnr. 991571469



Norwegian Capital Management Holding AS

Resultatregnskap

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-----------------|---------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 000 | 25 000 |
| Sum driftsinntekter | | 6 000 | 25 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1 | 53 027 | 20 633 |
| Sum driftskostnader | | 53 027 | 20 633 |
| DRIFTSRESULTAT | | (47 027) | 4 367 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen finansinntekt | | 0 | 311 |
| Sum finansinntekter | | 0 | 311 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 47 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 47 | 0 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (47) | 311 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | (47 074) | 4 677 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | (47 074) | 4 677 |
| ÅRSRESULTAT | | (47 074) | 4 677 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | (47 074) | 4 677 |
| SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | (47 074) | 4 677 |



Norwegian Capital Management Holding AS

Balanse pr. 31.12.2022

| | Note | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 3 | 40 000 | 40 000 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 214 600 | 214 600 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 254 600 | 254 600 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 254 600 | 254 600 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 161 970 | 161 970 |
| Sum fordringer | | 161 970 | 161 970 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 8 706 | 63 568 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 170 676 | 225 538 |
| SUM EIENDELER | | 425 276 | 480 138 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 110 000 | 110 000 |
| Overkurs | 5 | 818 000 | 818 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 928 000 | 928 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 433 423 | 480 497 |
| Udekket tap | 5 | (936 922) | (936 922) |
| Sum opptjent egenkapital | | (503 499) | (456 425) |
| SUM EGENKAPITAL | | 424 501 | 471 575 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | (1 167) | 1 641 |
| Skyldig offentlige avgifter | | (482) | 4 564 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 2 424 | 2 358 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 775 | 8 563 |
| SUM GJELD | | 775 | 8 563 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 425 276 | 480 138 |

Ullensaker, 30.06.2023

Azura Alisic
Styreleder

Edin Alisic
Styremedlem



Norwegian Capital Management Holding AS

Noter 2022

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongrens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Ingen del av selskapets gjeld har forfall senere enn 5 år etter regnskapsårets utgang.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer. Finansielle anleggsmidler vurderes til laveste verdi av kostpris og markedsverdi.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet uten hensyn til eventuelle senere renteendringer.

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets antatte økonomiske levetid dersom de har levetid over 3 år, og har en kostpris som overstiger kr 15.000.

Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Fordringer.

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

Kontanter og bankinnskudd

Kontanter og bankinnskudd inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler.

Skatter.

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



Norwegian Capital Management Holding AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har valgt at regnskapet ikke skal revideres. Selskapet har ingen ansatte og har derfor ingen OTP-ordning. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

| | |
|---------------------------------------|----------|
| Spesifikasjon av årets skattekostnad: | 2022 |
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Betalbar skatt i balansen består av: | |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 70 675 | 25 401 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -70 675 | -25 401 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 70 675 | 25 401 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 70 675 | 25 401 |
| Utsatt skattefordel | 15 548 | 5 588 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 70 675 | 25 400 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 15 548 | 5 588 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |



Norwegian Capital Management Holding AS

Noter 2022

Note 3 - Investeringer i aksjer og andeler

| Finansielle anleggsmidler | Anskaffelseskost | Balanseført verdi |
|----------------------------|------------------|-------------------|
| GEIA AS | 39 600 | 39 600 |
| EELD Investor AS | 500 000 | 175 000 |
| Three Wishes Production AS | 40 000 | 40 000 |
| Sum | 579 100 | 254 600 |

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Selskapet hadde ingen bundne midler pr. 31.12.2022.

Note 5 - Selskapskapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 110 000 | -456 425 | 471 575 |
| Anvendt til årsresultat | | -47 074 | -47 074 |
| Pr 31.12. | 110 000 | -503 499 | 424 501 |

Andre transaksjoner er tilbakebetaling til aksjonærene av tidligere innbetalt egenkapital.

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 110,00 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 110 000.

Selskapet har 2 aksjonærer:

| Navn | Antall | Eierandel |
|--------------|--------|-----------|
| Azura Alisic | 501 | 50,10 % |
| Edin Alisic | 499 | 49,90 % |