



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 122 550
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SONDO FUND 1 AS
Forretningsadresse: Sofies gate 86
0454 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 28.03.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Henrik Koch Hatlebrekke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 12.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Salgsinntekt	1		
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	1, 2	1 452 626	
Sum kostnader		1 452 626	
Driftsresultat		-1 452 626	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		257 372	
Sum finansinntekter		257 372	
Annen finanskostnad		2 383 196	
Sum finanskostnader		2 383 196	
Netto finans		-2 125 824	
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-3 578 450	0
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 578 450	0
Årsresultat		-3 578 450	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 578 450	
Totalresultat		-3 578 450	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-3 578 450	
Sum overføringer og disponeringer		-3 578 450	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	8 334 108	
Obligasjoner	6	741 882	
Andre langsiktige fordringer	5	9 750 017	
Sum finansielle anleggsmidler		18 826 007	
Sum anleggsmidler		18 826 007	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 800 179	
Krav på innbetaling av selskapskapital	4	9 990 000	
Sum fordringer		12 790 179	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	34 091 324	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34 091 324	
Sum omløpsmidler		46 881 503	0
SUM EIENDELER		65 707 509	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 8	568 380	
Beholdning av egne aksjer	8		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overkurs	4	53 294 050	
Annen innskutt egenkapital	4	14 745 000	
Sum innskutt egenkapital		68 607 430	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		
Udekket tap	4	3 578 450	
Sum opptjent egenkapital		-3 578 450	
Sum egenkapital		65 028 980	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		674 363	
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		4 167	
Sum kortsiktig gjeld		678 529	
Sum gjeld		678 529	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		65 707 509	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 398963

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 122 550
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SONDO FUND 1 AS
Forretningsadresse: Vidars gate 11
0452 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 28.03.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Henrik Koch Hatlebrekke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

Revisjon

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, 23.05.2023



Organisasjonsnr: 929 122 550
SONDO FUND 1 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Salgsinntekt	1		
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	1, 2	1 452 626	
Sum kostnader		1 452 626	
Driftsresultat		-1 452 626	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		257 372	
Sum finansinntekter		257 372	
Annen finanskostnad		2 383 196	
Sum finanskostnader		2 383 196	
Netto finans		-2 125 824	
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-3 578 450	0
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 578 450	0
Årsresultat		-3 578 450	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 578 450	
Totalresultat		-3 578 450	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-3 578 450	
Sum overføringer og disponeringer		-3 578 450	



Organisasjonsnr: 929 122 550
SONDO FUND 1 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3		
---------------------	---	--	--

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	5	8 334 108	
Obligasjoner	6	741 882	
Andre langsiktige fordringer	5	9 750 017	
Sum finansielle anleggsmidler		18 826 007	

Sum anleggsmidler		18 826 007	0
--------------------------	--	-------------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		2 800 179	
Krav på innbetaling av selskapskapital	4	9 990 000	
Sum fordringer		12 790 179	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	34 091 324	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34 091 324	

Sum omløpsmidler		46 881 503	0
-------------------------	--	-------------------	----------

SUM EIENDELER		65 707 509	0
----------------------	--	-------------------	----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4, 8	568 380	
Beholdning av egne aksjer	8		
Overkurs	4	53 294 050	
Annen innskutt egenkapital	4	14 745 000	
Sum innskutt egenkapital		68 607 430	



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		
Udekket tap	4	3 578 450	
Sum opptjent egenkapital		-3 578 450	
Sum egenkapital		65 028 980	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		674 363	
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		4 167	
Sum kortsiktig gjeld		678 529	
Sum gjeld		678 529	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		65 707 509	0



Organisasjonsnr: 929 122 550
SONDO FUND 1 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

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.



 BankID Signing
Jose I Herrero Aragon
2023-05-06

 BankID Signing
Henrik Koch Hatlebrekke
2023-05-07

 BankID Signing
Martin Brox
2023-05-08

 BankID Signing
Cecilie Ellila Weltz
2023-05-09

Årsregnskap 2022 for Sondo Fund 1 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Utarbeidet av:

ecit



Resultatregnskap		
Sondo Fund 1 AS		
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	28.03-31.12.2022
Annen driftskostnad	1, 2	1 452 626
Sum driftskostnader		1 452 626
Driftsresultat		-1 452 626
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt		257 372
Annen finanskostnad		2 383 196
Resultat av finansposter		-2 125 824
Resultat før skattekostnad	3	-3 578 450
Resultat		-3 578 450
Årsresultat		-3 578 450
Overføringer		
Overført til udekket tap	4	3 578 450
Sum overføringer		-3 578 450

Utarbeidet av ECIT



Balanse		
Sondo Fund 1 AS		
Eiendeler	Note	28.03-31.12.2022
Anleggsmidler		
Finansielle anleggsmidler		
Investeringer i aksjer og andeler	5	8 334 108
Finansielle instrumenter	6	741 882
Andre langsiktige fordringer	5	9 750 017
Sum finansielle anleggsmidler		18 826 007
Sum anleggsmidler		18 826 007
Omløpsmidler		
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer		2 800 179
Krav på innbetaling av aksjekapital	4	9 990 000
Sum fordringer		12 790 179
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	34 091 324
Sum omløpsmidler		46 881 503
Sum eiendeler		65 707 509

Utarbeidet av ECIT



Balanse		
Sondo Fund 1 AS		
	Note	28.03-31.12.2022
Egenkapital og gjeld		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	4, 8	568 380
Overkurs	4	53 294 050
Ikke registrert kapitalforhøyelse	4	14 745 000
Sum innskutt egenkapital		68 607 430
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	4	-3 578 450
Sum opptjent egenkapital		-3 578 450
Sum egenkapital		65 028 980
Gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		674 363
Annen kortsiktig gjeld		4 167
Sum kortsiktig gjeld		678 529
Sum gjeld		678 529
Sum egenkapital og gjeld		65 707 509
02.05.2023 Styret i Sondo Fund 1 AS		
<u>Martin Brox</u> styreleder	<u>Jose Ignacio Herrero Aragon</u> styremedlem	<u>Cecilie Ellila Weltz</u> styremedlem

Utarbeidet av ECIT



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Skatt

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

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.

Forutsetning om fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.



Note 2 Lønnskostnader og revisor

Sondo Fund 1 AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Antall årsverk pr 31.12: 0

Selskapet har revisor og revisorhonorar i 2022 er kr 30 988.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skattefordel	0
Skattekostnad ordinært resultat	0
Skattepliktig inntekt:	
Resultat før skatt	-3 578 450
Permanente forskjeller	0
Skattepliktig inntekt	-3 578 450
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	0
Sum betalbar skatt i balansen	0

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

	2022
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 578 450
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 578 450
Utsatt skattefordel (22 %)	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Annen EK	Sum egenkapital
Egenkapital ved stiftelse 28.03.22	30 000	0			30 000
Kapitalforhøyelse 19.09.22	538 380	53 294 050			53 832 430
Ikke reg. kapitalforhøyelse			14 745 000		14 745 000
Årets resultat				-3 578 450	-3 578 450
Pr. 31.12.2022	568 380	53 294 050	14 745 000	-3 578 450	65 028 980

Selskapet har en fordring til de nye aksjonærene i forbindelse med kapitalforhøyelsen 20. desember på kr 9 990 000, som er beløpet som fremdeles ikke er innbetalt pr 31.12.22. Dette er ført som en kortsiktig fordring i regnskapet. Kapitalforhøyelsen er registrert 27.01.23.

Note 5 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balansført verdi
Anleggsmidler			
Datablock AS		44	44
Nadeno Nanoscience AS		3 000 000	3 000 000
Strise AS		3 999 934	3 999 934
Tana Labs Inc		514 777	514 777
Two AS		819 353	819 353
Sum		8 334 108	8 334 108

Selskapet har også investert 35 993 aksjer for kr 3 000 016,55 i Databutton AS i 2022 som ikke er registrert i brønnøysund før jan 2023. De er derfor ført som langsiktig fordring i balansen pr 31.12.

Sondo Fund 1 AS har påtegnet seg retten til å erverve aksjer i 4 selskaper (SLIP-avtale):

Breyta AS - kr 3 000 000

AiBA AS - kr 1 750 000

Snapmentor AS - kr 1 500 000

Zerolytics AS - kr 500 000

Pr 31.12 er ikke disse omgjort til aksjer og bokføres som langsiktig fordring til anskaffelseskost.



Note 6 Finansielle instrumenter

Sondo Fund 1 AS har 9 derivatavtaler med Skudal AS og SY Doris Holding AS for totalt kr 741 882.

Dette er kontrakter som er en finansiell eiendel for Sondo Fund 1 AS, i dette tilfelle underliggende aksjer i følgende selskaper:

- Moving Parts MVP Inc
- Dune Analytix AS
- Datablock AS
- Breyta AS
- Bricks Software AS
- Spare Labs Inc
- Heimdal Inc
- Databutton AS
- Enode Inc

Det er Skudal AS og Sy Doris Holding AS som har eierskap over aksjene, men utbytter og andre utbetalinger vedrørende aksjene skal gå til Sondo Fund 1 AS uten unødig opphold etter at utbetalingen er mottatt.

Note 7 Bundne midler

I posten bankinnskudd er det ingen bundne midler pr 31.12.



Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Sondo Fund 1 AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	53 838 000	0,01	538 380
B-aksjer	3 000 000	0,01	30 000
Sum	56 838 000		568 380

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel
Investinor Indirekte li AS	4 500 000		4 500 000	7,9
Ch Flow AS		3 000 000	3 000 000	5,3
Strømstangen AS	3 000 000		3 000 000	5,3
Analytika Ventures Sondo Holding AS	2 220 000		2 220 000	3,9
Firda AS	1 500 000		1 500 000	2,6
Leistein AS	1 500 000		1 500 000	2,6
Atomico Management Ltd.	1 200 000		1 200 000	2,1
Acme AS	900 000		900 000	1,6
Hestkamben AS	900 000		900 000	1,6
Sandwater Fund I AS	900 000		900 000	1,6
Singularity Capital AS	900 000		900 000	1,6
Sobra AS	900 000		900 000	1,6
Tucan Holding AS	900 000		900 000	1,6
Ad Lucem Invest AB	750 000		750 000	1,3
Anga Kapital AS	750 000		750 000	1,3
Cheers Invest AS	750 000		750 000	1,3
Edh Holding AS	750 000		750 000	1,3
Lagesen & Haavik A/s	750 000		750 000	1,3
Magnus & Co AS	750 000		750 000	1,3
Rogersbay AB	750 000		750 000	1,3
Splinetail AS	750 000		750 000	1,3
Vallenus AS	750 000		750 000	1,3
Coinv AS	678 000		678 000	1,2
Krimani AS	600 000		600 000	1,1
Møsbu AS	600 000		600 000	1,1
Prieren AS	600 000		600 000	1,1
Herdvest Holding AS	570 000		570 000	1,0
Sum >1% eierandel	29 118 000	3 000 000	32 118 000	56,5
Sum øvrige	24 720 000		24 720 000	43,5
Totalt antall aksjer	53 838 000	3 000 000	56 838 000	100,0

Utarbeidet av ECIT



mazars

Fridtjof Nansens vei 19
0369 Oslo
Norway
Tel: +47 23 19 63 00
www.mazars.no

Til generalforsamlingen i
Sondo Fund 1 AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sondo Fund 1 AS som viser et underskudd på kr 3 587 450. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

Mazars AS
Org. no. 979 605 994



mazars

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>

Oslo, Norway, 09.05.2023

Mazars AS

Rune Jalving

statsautorisert revisor