



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 891 165 102
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AQUA VENTURE AS
Forretningsadresse: c/o Fridthjof Anderssen
Motor Trade AS
Østre Rosten 8
7075 TILLER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 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: Reidar Olaf Stokke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2023

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, 12.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	21 945	18 541
Sum kostnader		21 945	18 541
Driftsresultat		-21 945	-18 541
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		262	9
Sum finansinntekter		262	9
Netto finans		262	9
Ordinært resultat før skattekostnad		-21 683	-18 532
Ordinært resultat etter skattekostnad		-21 683	-18 532
Årsresultat		-21 683	-18 532
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-21 683	-18 532
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-21 683	-18 532
Sum overføringer og disponeringer		-21 683	-18 532



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	4 374 332	4 374 332
Sum finansielle anleggsmidler		4 374 332	4 374 332
Sum anleggsmidler		4 374 332	4 374 332
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		16 738	38 421
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 738	38 421
Sum omløpsmidler		16 738	38 421
SUM EIENDELER		4 391 070	4 412 753
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,8,9	755 973	755 973
Sum innskutt egenkapital		755 973	755 973
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	1 359 235	1 337 552
Sum opptjent egenkapital		-1 359 235	-1 337 552
Sum egenkapital		-603 262	-581 579
Gjeld			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	4 994 332	4 994 332
Sum annen langsiktig gjeld		4 994 332	4 994 332
Sum langsiktig gjeld		4 994 332	4 994 332
Sum gjeld		4 994 332	4 994 332
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 391 070	4 412 753



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 375584

Enheten

Organisasjonsnummer: 891 165 102
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AQUA VENTURE AS
Forretningsadresse: c/o Fridthjof Anderssen
Motor Trade AS
Østre Rosten 8
7075 TILLER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 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: Reidar Olaf Stokke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2023

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, 02.05.2023

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: 891 165 102
AQUA VENTURE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	21 945	18 541
Sum kostnader		21 945	18 541
Driftsresultat		-21 945	-18 541
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		262	9
Sum finansinntekter		262	9
Netto finans		262	9
Ordinært resultat før skattekostnad		-21 683	-18 532
Ordinært resultat etter skattekostnad		-21 683	-18 532
Årsresultat		-21 683	-18 532
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-21 683	-18 532
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-21 683	-18 532
Sum overføringer og disponeringer		-21 683	-18 532



Organisasjonsnr: 891 165 102
AQUA VENTURE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	7	4 374 332	4 374 332
Sum finansielle anleggsmidler		4 374 332	4 374 332
Sum anleggsmidler		4 374 332	4 374 332

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		16 738	38 421
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		16 738	38 421
Sum omløpsmidler		16 738	38 421
SUM EIENDELER		4 391 070	4 412 753

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 8, 9	755 973	755 973
Sum innskutt egenkapital		755 973	755 973

Opptjent egenkapital

Udekket tap	5	1 359 235	1 337 552
Sum opptjent egenkapital		-1 359 235	-1 337 552

Sum egenkapital		-603 262	-581 579
-----------------	--	----------	----------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	4 994 332	4 994 332
Sum annen langsiktig gjeld		4 994 332	4 994 332
Sum langsiktig gjeld		4 994 332	4 994 332



Sum gjeld	4 994 332	4 994 332
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 391 070	4 412 753



Organisasjonsnr: 891 165 102
AQUA VENTURE 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
Aqua Venture AS**

Organisasjonsnr. 891165102



Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset SMN AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Søndre gate 4
7011 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066



Aqua Venture AS

Årsmelding 2022

Virksomhetens art

Selskapet er stiftet den 31. mai 2007, og er registrert i Foretaksregisteret den 5. mai 2007. Forretningskontor for selskapet er i Trondheim. Aqua Venture AS sitt formål er å investere i aksjer og andeler i AquaLyng Holding AS (AHL) og andre selskaper relatert til eller som springer ut av ALH, samt hva dermed hva står i forbindelse.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

	2022	2021
Driftsinntekter	0	0
Driftsresultat	-21 945	-18 541
Årsresultat	-21 683	-18 532
	31.12.2022	31.12.2021
Balansesum	4 391 070	4 412 753
Egenkapital	-603 262	-581 579
Egenkapitalprosent	-13,7%	-13,2%

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Likestilling mellom kjønnene

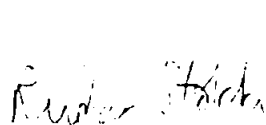
Selskapet har ingen ansatte og har heller ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Styret består av 3 menn, det vil ved endringer i styret ikke bli foretatt diskriminering på grunn av kjønn.

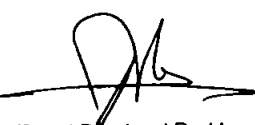
Miljørapport

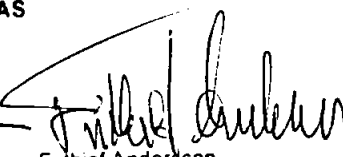
Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet. Da det er ingen ansatte er det intet å meddele angående indre miljø og sykefravær.

Trondheim 06.02.2023

For styret i Aqua Venture AS


Reidar Olaf Stokke
Styreleder


Trond Bernhard Brekke
Styremedlem


Frithjof Anderssen
Styremedlem



Aqua Venture AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	21 945	18 541
Sum driftskostnader		21 945	18 541
DRIFTSRESULTAT		-21 945	-18 541
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		262	9
Sum finansinntekter		262	9
NETTO FINANSPOSTER		262	9
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-21 683	-18 532
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-21 683	-18 532
ÅRSRESULTAT		-21 683	-18 532
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	-21 683	-18 532
SUM OVERF. OG DISP.		-21 683	-18 532

Årsregnskap for Aqua Venture AS

Organisasjonsnr. 891165102



Aqua Venture AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler		0	0
Investeringer i aksjer og andeler	6	4 374 332	4 374 332
Andre langsiktige fordringer	7	4 374 332	4 374 332
Sum finansielle anleggsmidler		4 374 332	4 374 332
SUM ANLEGGSMIDLER			
OMLØPSMIDLER		16 738	38 421
Bankinnskudd kontanter o.l		16 738	38 421
SUM OMLØPSMIDLER		4 391 070	4 412 753
SUM EIENDELER			
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital	5 8 9	755 973	755 973
Aksjekapital		755 973	755 973
Sum innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital	5	-1 359 235	-1 337 552
Uøkket tap		-1 359 235	-1 337 552
Sum opptjent egenkapital		-603 262	-581 579
SUM EGENKAPITAL			
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld	10	4 994 332	4 994 332
Øvrig langsiktig gjeld		4 994 332	4 994 332
Sum annen langsiktig gjeld		4 994 332	4 994 332
SUM LANGSIKTIG GJELD		4 994 332	4 994 332
SUM GJELD		4 391 070	4 412 753
SUM EGENKAPITAL OG GJELD			

Trondheim, 05.02.2023

Reidar Stokke
(Styreleder)

Trond Brekke
(Styremedlem)

Frithjof Anderssen
(Styremedlem)



Aqua Venture AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Generelle prinsipper

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

Inntektsføringsprinsipper

Inntektsføring av utbytte fra andeler i andre selskap skjer i samme periode som avsetning av utbytte i det tilknyttede selskap.

Vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler 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.

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 antatt virkelig verdi.

Kortsiktige fordringer

Kortsiktige fordringer er vurdert til pålydende. I den grad det er funnet nødvendig er det foretatt avsetning til dekning av mulige tap.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. I henhold til unntaksreglene for små foretak balanseføres ikke netto utsatt skattefordel.



Aqua Venture AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Ansatte, godtgjørelser m.v.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2022. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Resultat før skattekostnader	-21 683	-18 532
Inntekt	-21 683	-18 532
	2022	2021
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0	0
Samlede ordinære skattekostnader	0	0

Note 3 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 008 445	986 762
= Grunnlag utsatt skatt	-1 008 445	-986 762
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 008 445	986 762
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 008 445	986 762
Utsatt skattefordel	221 857	217 088
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 008 445	986 764
Ikke bokført utsatt skattefordel	221 857	217 088
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Aqua Venture AS

Noter 2022

Note 4 - Avstemming skattekostnad

Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		0
Resultat før skattekostnad	-21 683	-4 770
Differanse		4 770
Som består av		
Ikke balanseført US / USF i fjor	-986 762	-217 088
Ikke balanseført US / USF i år	1 008 445	221 858
Sum		4 770

Note 5 - Egenkapitalbevegelser

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	755 973	-1 337 552	-581 579
Anvendt til årsresultat	0	-21 683	-21 683
Pr 31.12.	755 973	-1 359 235	-603 262

Note 6 - Anleggsaksjer

Aksjer i Aqualyng Holding AS

	Antall	Pålydende	Kostpris
Ordinære aksjer	56 917 744	0,50	56 922 644
Preferanseaksjer	23 952 957	0,50	11 966 479
Sum	80 870 701	0,50	68 889 123
Nedskrivninger			68 889 123
Balanseverdi 31.12.2022			0

Eierandelen i AquaLyng Holding AS er 16,27 % av ordinære aksjer og 6,60 % av preferanseaksjene.

På grunn av stor usikkerhet knyttet til aksjenes verdi, ble de nedskrevet til kr 0 i 2014.



Aqua Venture AS

Noter 2022

Note 7 - Andre langsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	4 374 332	4 374 332

Lånet er ikke renteberegnet.

Note 8 - Aksjekapital, antall aksjer, aksjeeiere m.v

Selskapets aksjekapital er nå kr. 755 973,20 og fordelt på 657 368 aksjer til pålydende 1,15 kr. Alle aksjene har lik stemmerett. Selskapets aksjer eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærens navn	Antall Ordinære aksjer	Antall Preferanse aksjer
Bernhd. Brekke AS	38 014	17 724
Johan Vinje AS	19 006	8 882
Motor Trade Eiendom og Finans AS	95 033	44 329
Sparebank 1 SMN Invest AS	187 374	59 079
Tinbuen AS	63 355	29 539
Kjeldsberg Invest AS	95 033	

Styremedlem Trond Brekke har et indirekte eierskap gjennom selskapet Bernhd. Brekke AS, hvor han eier 100 %. Styremedlem Frithjof Anderssen har indirekte eierskap gjennom Motor Trade Eiendom og Finans AS.

Note 9 - Fortsatt drift

Selskapet eier gjennom opprinnelig aksjetegning og senere kjøp og konvertering av innlån (Fase I og II) 56 917 744 ordinære aksjer i AHL med eierandel i denne aksjeklassen på 16,27 %. I 2012 ble det gjennomført en konvertering av Lånefase III samt godskrevne renter, til sammen kr 11 966 479, til 23 952 957 preferanseaksjer i Serie A i ALH, tilsvarende 6,6 % av disse.

Aksjonærene i Aqua Venture AS sine innlån i fase III med tilhørende renter, ble i 2013 konvertert til 159 553 preferanseaksjer i Aqua Venture AS, med pålydende kr 183 485,95. Det ble samtidig tilført en overkurs på kr 11 782 995,55. I 2014 bidro preferanseaksjonærene med et innlån på kr 3 050 000 (500 000 USD), som i sin helhet er utlånt til ALH som er en del av et samlet lån fra alle preferanseaksjonærene i ALH. ALH er morselskap og eneeier i AquaLyng AS. AquaLyng AS skulle opprinnelig utvikle og selge komplette anlegg for avsalting av sjøvann gjennom en omvendt osmoseprosess. Selskapet har i dag anlegg i drift i Europa og Asia. Denne virksomheten er nå tonet ned. Selskapet fokuserer nå på drift og vedlikehold av tredjeparts vannanlegg samt levering av nye vannanlegg i kombinasjon med driftsavtaler gjennom det australske datterselskapet Aqualyng ICES Ltd. Resultatet i dette selskapet er tilfredsstillende.

Så vel styret som våre aksjonærer er innforstått med at investeringen i ALH er forbundet av meget høy risiko. Det har vist seg å være en tung å kostnadskrevende prosess både å bringe



Aqua Venture AS

Noter 2022

inn, fullføre og få endelig oppgjør på prosjekter. Ved utgangen av 2014 var situasjonen etter styrets oppfatning så usikker at selskapets aksjer i ALH ble besluttet nedskrevet i sin helhet. Dette belastet resultatet i 2014 med kr 40 597 453. Underskuddet ble delvis dekket med overkurs, og gjenstående underskudd er udekket tap. Med årets underskudd står selskapet med en negativ egenkapital på kr 603.262. Når det gjelder AquaLyng sin finansielle stilling er den uendret. Selskapet er i kontinuerlig strategiske diskusjoner med samarbeidspartnere. Det pågår en exit prosess for salg av det australske datterselskapet ICES ltd. Driften i Australia går bra med gode omsetningstall, resultater og ordretliggang. Det forventes en salgpris for dette selskapet på 13-14 mill USD. AquaLyng Ltd tok opp et kortsiktig lån på 4 mill USD for å kjøpe ut de siste 1/3 av aksjene i det australske selskapet. Dette lånet er sikret med pant i disse aksjer. Inklusiv renter vil det kun bli igjen 4-5 mill USD til å betjene Serie-B lånet på 42 mill USD. AquaVenture AS har 850.000 USD av dette lånet. Det resterende AquaLyng Holding AS vil etter salget sitte igjen med noe utstyr i Kina og i Norge. Dette vil bli forsøkt solgt og selskapet vil bli avviklet. Pareto som leder prosessen med salg av det australske selskapet har en ambisjon om at dette salget skal være gjennomført i første kvartal av 2023.

Styret er klar over sitt ansvar ved å drive selskapet videre. All gjeld i selskapet er relatert til aksjonærene, og en opprettholdelse av selskapet vil bli avklart med dem. Regnskapet, som med de gitte opplysninger etter styrets oppfatning gir et rettviseende bilde av årets virksomhet og stilling, er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 10 - Øvrig langsiktig gjeld

Selskapet hadde pr 31.12.2022 gjeld på kr 4 994 332,- som forfaller mer enn 5 år frem i tid. Beløpet i sin helhet er langsiktige lån hos selskapets aksjonærer, og er ikke renteberegnet.