



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 329 501
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASSA INVEST AS
Forretningsadresse: Fagerliveien 1
7020 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Asbjørg Elisabeth Ulvan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.09.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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

Brønnøysundregistrene, 02.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	78 010	47 767
Sum kostnader		78 010	47 767
Driftsresultat		-78 010	-47 767
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	2		465 319
Annen renteinntekt		31 035	
Annen finansinntekt	3	120 926	
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	1 224 890	
Sum finansinntekter		1 376 851	465 319
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3		1 041 786
Annen finanskostnad	3		
Sum finanskostnader			1 041 786
Netto finans		1 376 851	-576 466
Ordinært resultat før skattekostnad		1 298 841	-624 234
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 298 841	-624 234
Årsresultat		1 298 841	-624 234
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 298 841	-624 234
Totalresultat		1 298 841	-624 234
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5	2 819 156	520 000
Overført fra annen egenkapital		-1 520 315	-1 144 234
Sum overføringer og disponeringer	5	1 298 841	-624 234



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2		
Investering i annet foretak i samme konsern	2	2 908 633	2 908 633
Lån til foretak i samme konsern	6	2 501 035	2 470 000
Investeringer i tilknyttet selskap	2		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Investeringer i aksjer og andeler		1 500	1 500
Sum finansielle anleggsmidler		5 411 168	5 380 133
Sum anleggsmidler		5 411 168	5 380 133
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 035	
Andre kortsiktige fordringer		13 690	
Konsernfordringer	6		
Sum fordringer		44 725	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	9 093 900	10 548 083
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer		9 093 900	10 548 083
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	219 960	302 592
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		219 960	302 592



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 769 752	16 230 809



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 749450

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 329 501
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASSA INVEST AS
Forretningsadresse: Fagerliveien 1
7020 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Asbjørg Elisabeth Ulvan
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.09.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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

Brønnøysundregistrene, 24.09.2024



Organisasjonsnr: 918 329 501
ASSA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	78 010	47 767
Sum kostnader		78 010	47 767
Driftsresultat		-78 010	-47 767
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	2		465 319
Annen renteinntekt		31 035	
Annen finansinntekt	3	120 926	
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	1 224 890	
Sum finansinntekter		1 376 851	465 319
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3		1 041 786
Annen finanskostnad	3		
Sum finanskostnader			1 041 786
Netto finans		1 376 851	-576 466
Ordinært resultat før skattekostnad		1 298 841	-624 234
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 298 841	-624 234
Årsresultat		1 298 841	-624 234
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 298 841	-624 234
Totalresultat		1 298 841	-624 234
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5	2 819 156	520 000
Overført fra annen egenkapital		-1 520 315	-1 144 234
Sum overføringer og disponeringer	5	1 298 841	-624 234



Organisasjonsnr: 918 329 501
ASSA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2		
Investering i annet foretak i samme konsern	2	2 908 633	2 908 633
Lån til foretak i samme konsern	6	2 501 035	2 470 000
Investeringer i tilknyttet selskap	2		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Investeringer i aksjer og andeler		1 500	1 500
Sum finansielle anleggsmidler		5 411 168	5 380 133
Sum anleggsmidler		5 411 168	5 380 133
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 035	
Andre kortsiktige fordringer		13 690	
Konsernfordringer	6		
Sum fordringer		44 725	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	9 093 900	10 548 083
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Andre finansielle instrumenter	3		
Sum investeringer		9 093 900	10 548 083
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	219 960	302 592
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		219 960	302 592



Sum omløpsmidler		9 358 584	10 850 676
SUM EIENDELER		14 769 752	16 230 809
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8	130 000	130 000
Beholdning av egne aksjer	5, 8		
Overkurs	5	2 260 133	2 260 133
Annen innskutt egenkapital	5		
Sum innskutt egenkapital		2 390 133	2 390 133
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	12 153 606	13 673 922
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		12 153 606	13 673 922
Sum egenkapital		14 543 739	16 064 055
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 259	
Betalbar skatt	4		
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld		166 754	166 754
Sum kortsiktig gjeld		226 013	166 754
Sum gjeld		226 013	166 754
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 769 752	16 230 809



Organisasjonsnr: 918 329 501
ASSA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

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.



BDO AS
Kobbegate 2
Postboks 1786 Sentrum
7416 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Assa Invest AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Assa Invest AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap 2023
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god 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

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>

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

BDO AS

Hanne Bjørnevåg
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: TGXNJ-1LSX4-JKXYT-SVACX-HXWA4-LXBYQ



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."

Bjørnevåg, Hanne

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-229406

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-09-11 08:29:39 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TGXUJ-1LSX4-JKXYT-SVACX-HXWA4-LXBYQ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2023 ASSA Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Penneo Dokumentnøkkel: 5L7LS-WVJBW-KE3AD-8CQHO-NGJYH-07223

Org. nr. : 918 329 501



Resultatregnskap

ASSA Invest AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftskostnad	1	78 010	47 767
Sum driftskostnader		78 010	47 767
Driftsresultat		-78 010	-47 767
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	2	0	465 319
Annen renteinntekt		31 035	0
Annen finansinntekt	3	120 926	0
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	1 224 890	0
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3	0	1 041 786
Resultat av finansposter		1 376 851	-576 466
Resultat før skattekostnad		1 298 841	-624 234
Skattekostnad på resultat	4	0	0
Resultat		1 298 841	-624 234
Årsresultat		1 298 841	-624 234
Overføringer			
Tilleggsutbytte	5	2 819 156	520 000
Overført fra annen egenkapital		1 520 315	1 144 234
Sum overføringer	5	1 298 841	-624 234

Penneo Dokumentnøkkel: 5L7LS-WVJBW-KE3AD-8CQHO-NGJYH-07223



Balanse ASSA Invest AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i annet foretak i samme konsern	2	2 908 633	2 908 633
Lån til foretak i samme konsern	6	2 501 035	2 470 000
Investeringer i aksjer og andeler		1 500	1 500
Sum finansielle anleggsmidler		5 411 168	5 380 133
Sum anleggsmidler		5 411 168	5 380 133
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		31 035	0
Andre kortsiktige fordringer		13 690	0
Sum fordringer		44 725	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	9 093 900	10 548 083
Sum investeringer		9 093 900	10 548 083
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	219 960	302 592
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		219 960	302 592
Sum omløpsmidler		9 358 584	10 850 676
Sum eiendeler		14 769 752	16 230 809

Penneo Dokumentnøkkel: 5L7LS-WVJRW-KE3AD-8CQHO-NGJYH-07223



Balanse

ASSA Invest AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 8	130 000	130 000
Overkurs	5	2 260 133	2 260 133
Sum innskutt egenkapital		2 390 133	2 390 133
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	12 153 606	13 673 922
Sum opptjent egenkapital		12 153 606	13 673 922
Sum egenkapital		14 543 739	16 064 055
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		59 259	0
Annen kortsiktig gjeld		166 754	166 754
Sum kortsiktig gjeld		226 013	166 754
Sum gjeld		226 013	166 754
Sum egenkapital og gjeld		14 769 752	16 230 809

Trondheim,
Styret i ASSA Invest AS

Asbjørg Elisabeth Ulvan
styreleder / daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: 5L7LS-WVJ8W-KE3AD-8CQHO-NGJYH-07223



Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter inntektsføres etter opptjeningsprinsippet

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/ forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/ konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

Kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer

For kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer brukes markedsverdi prinsippet. Verdien i balansen tilsvarer markedsverdien av investeringene pr. 31.12. Mottatte utdelinger, og realiserte og urealiserte gevinster/ tap, resultatføres som finansposter.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

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



Noter til regnskapet 2023

Note 1 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2023.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Noter til regnskapet 2023

Note 2 Investering i datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringen i tilknyttet selskap regnskapsføres etter kostmetoden.

Selskap	Forretnings- kontor	Eier- /stemmeandel	EK pr. 01.01	Årets resultat	EK pr. 31.12
Egil Ulvan Federi AS	Trondheim	31%	220 904 587	317 472	221 222 059
Q Invest AS	Trondheim	5%	63 575 073	-52 867 306	10 707 767

Det er for Q Invest AS oppgitt tall for 2022, da regnskapene p.t. ikke er avlagt.

Note 3 Markedsbaserte verdipapirer

Selskap	Anskaffelses kost	Periodens verdiendring	Virkelig verdi
Odin Flex A	10 318 789	-1 224 890	9 093 900
Sum	10 318 789	-1 224 890	9 093 900

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 298 841	-624 234
Permanente forskjeller	-1 345 816	590 426
Skattepliktig inntekt	-46 975	-33 807
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	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

	2023	2022	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-80 783	-33 807	46 975
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	80 783	33 807	-46 975
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Noter til regnskapet 2023

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	130 000	2 260 133	13 673 922	16 064 055
Tilleggsutbytte			-2 819 156	-2 819 156
Årets resultat			1 298 841	1 298 841
Pr 31.12	130 000	2 260 133	12 153 606	14 543 739

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2023	2022
Langsiktige fordringer	2 501 035	2 470 000
Kundefordringer	0	0
Andre fordringer	13 690	0
Sum fordringer	2 514 725	2 470 000

Mellomværende består av lån til QPD AS og lån til Q Invest AS

Note 7 Bankinnskudd

	2023	2022
Bundne skattetrekksmidler	0	0

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i ASSA Invest AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 300,0	130 000
Sum	100		130 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i %pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Asbjørg Elisabeth Ulvan	100	100,0	100,0

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Asbjørg Elisabeth Ulvan	styreleder / daglig leder	100
Totalt antall aksjer		100



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."

Ulvan, Asbjørg Elisabeth

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-3324735

IP: 84.20.xxx.xxx

2024-09-09 14:42:06 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 5L7LS-WVJBW-KE3AD-8CQHO-NGJYH-07223

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>