



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	993 446 491
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ALCANCIA INVEST AS
Forretningsadresse:	Dovresvingen 18 1184 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2024 - 31.12.2024
-------------------------	-------------------------

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:	Trym Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 06.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		374 853	327 452
Sum kostnader		374 853	327 452
Driftsresultat		-374 853	-327 452
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		623 276	695 924
Annen finansinntekt		14 729 248	8 317 151
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	4	336 758	3 643 504
Sum finansinntekter		15 689 282	12 656 579
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	4	1 207 314	
Annen rentekostnad		2 112	
Annen finanskostnad		14 773	128 718
Sum finanskostnader		1 224 199	128 718
Netto finans		14 465 083	12 527 861
Resultat før skattekostnad		14 090 231	12 200 408
Skattekostnad		108 210	124 391
Årsresultat		13 982 021	12 076 017
Totalresultat		13 982 021	12 076 017
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		13 982 021	12 076 017
Sum overføringer og disponeringer		13 982 021	12 076 017



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		30 000	
Investeringer i aksjer og andeler		1 310 271	1 310 271
Andre fordringer	5,3	2 024 420	2 544 168
Sum finansielle anleggsmidler		3 364 691	3 854 439
Sum anleggsmidler		3 364 691	3 854 439
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		4 911	
Sum fordringer		4 911	0
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	4	42 593 279	29 348 963
Sum investeringer		42 593 279	29 348 963
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 977 010	9 236 307
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 977 010	9 236 307
Sum omløpsmidler		50 575 201	38 585 270
SUM EIENDELER		53 939 892	42 439 709



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		53 721 682	42 239 661
Sum opptjent egenkapital		53 721 682	42 239 661
Sum egenkapital		53 831 682	42 349 661
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		108 210	90 048
Sum kortsiktig gjeld		108 210	90 048
Sum gjeld		108 210	90 048
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		53 939 892	42 439 709



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 617395

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 446 491
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALCANCIA INVEST AS
Forretningsadresse: Dovresvingen 18
1184 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Trym Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2025

Revisjon

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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 03.07.2025



Organisasjonsnr: 993 446 491
ALCANCIA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		374 853	327 452
Sum kostnader		374 853	327 452
Driftsresultat		-374 853	-327 452
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		623 276	695 924
Annen finansinntekt		14 729 248	8 317 151
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi 4		336 758	3 643 504
Sum finansinntekter		15 689 282	12 656 579
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi 4		1 207 314	
Annen rentekostnad		2 112	
Annen finanskostnad		14 773	128 718
Sum finanskostnader		1 224 199	128 718
Netto finans		14 465 083	12 527 861
Resultat før skattekostnad		14 090 231	12 200 408
Skattekostnad		108 210	124 391
Årsresultat		13 982 021	12 076 017
Totalresultat		13 982 021	12 076 017
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		13 982 021	12 076 017
Sum overføringer og disponeringer		13 982 021	12 076 017



Organisasjonsnr: 993 446 491
ALCANCIA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		30 000	
Investeringer i aksjer og andeler		1 310 271	1 310 271
Andre fordringer	5,3	2 024 420	2 544 168
Sum finansielle anleggsmidler		3 364 691	3 854 439
Sum anleggsmidler		3 364 691	3 854 439
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		4 911	
Sum fordringer		4 911	0
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	4	42 593 279	29 348 963
Sum investeringer		42 593 279	29 348 963
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 977 010	9 236 307
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 977 010	9 236 307
Sum omløpsmidler		50 575 201	38 585 270
SUM EIENDELER		53 939 892	42 439 709
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000



Overkurs	10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital	0	0
Sum innskutt egenkapital	110 000	110 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	53 721 682	42 239 661
Sum opptjent egenkapital	53 721 682	42 239 661
Sum egenkapital	53 831 682	42 349 661
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld	0	0
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	108 210	90 048
Sum kortsiktig gjeld	108 210	90 048
Sum gjeld	108 210	90 048
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	53 939 892	42 439 709



Organisasjonsnr: 993 446 491
ALCANCIA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Langsiktige investeringer i aksjer er klassifisert som anleggsmiddel. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Markedsbaserte aksjer og finansielle instrumenter er klassifisert som omløpsmiddel. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

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

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

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Annen langsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt



2024420.00

Mer om fordringer

Note

4

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
FIRST Impact	3170655.00	336758.00
Pareto Likviditet Rentefond	5517101.00	17101.00
Pareto aksjefond	33905523.00	-1224415.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	42593279.00	-870556.00

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2000000.00	
<u>Samlet sikkerhetsstillelse</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2000000.00	
<u>Rentesats</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2.00%	
<u>Tilbakebetalte beløp</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	480580.00	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lånet er tatt opp før 7.10.2015. Det er stilt betryggende sikkerhet i form av pant i aksjer.



MOA REVISJON AS

Statsautorisert revisor – siviløkonom. Medlem av DnR.

Revisor- og
organisasjonsnummer:
NO 991 456 147 MVA

Daaeskogen Næringsbygg
Pb 8025, Spjelkavik
6022 ÅLESUND

Telefon 70 15 26 60

E-post post@moarevisjon.no

Til generalforsamlingen i
Alcancia Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Alcancia Invest AS som viser et overskudd på kr 13 982 021,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med den internasjonale revisjonsstandarden for revisjon av regnskap til mindre komplekse enheter (ISA for MKE). Våre oppgaver og plikter i henhold til ISA for MKE 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 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.

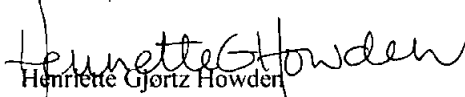
Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

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 for MKE, 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>

Alesund, 30.6.2025


Henriette Gjortz Howden
statsautorisert revisor

MOA REVISJON AS
Org.nr. 991 456 147 MVA
Tlf 70 15 26 60 Fax 70 15 26 61