



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 800 703
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NRP ANAXO MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Drammensveien 88B
0271 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Elin Wik Bentsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.03.2024

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, 13.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekter		4 686 379	5 195 556
Sum inntekter		4 686 379	5 195 556
Kostnader			
Lønnskostnad	2	4 766 677	4 769 922
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	16 332	16 332
Nedskrivning av varige driftsmiddel og immaterielle egedelar	3		
Annen driftskostnad	2	4 475 972	5 476 543
Sum kostnader		9 258 981	10 262 798
Driftsresultat		-4 572 602	-5 067 242
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		142 857	795 518
Annen finansinntekt		9 321	6 112
Sum finansinntekter		152 178	801 630
Annan rentekostnad		110 145	549 863
Annen finanskostnad		5 338	41 982
Sum finanskostnader		115 483	591 845
Netto finans		36 696	209 785
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-4 535 907	-4 857 457
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 535 907	-4 857 457
Årsresultat	5	-4 535 907	-4 857 457
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-4 535 907	-4 857 457
Totalresultat		-4 535 907	-4 857 457
Overføringer og disponeringar			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Udekt tap		-4 535 907	-4 857 457
Sum overføringar og disponeringar		-4 535 907	-4 857 457



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	4		
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	46 283	62 615
Sum varige driftsmiddel		46 283	62 615
Sum anleggsmiddel		46 283	62 615
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer		611 995	484 404
Andre kortsiktige fordringer		127 230	75 993
Konsernkrav	6	39 000	
Sum krav		778 225	560 396
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd	7	5 840 087	7 884 077
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		5 840 087	7 884 077
Sum omløpsmiddel		6 618 312	8 444 473
SUM EIGEDELAR		6 664 595	8 507 088

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital

Innskoten eigenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	8	11 025 000	8 625 000
Annan innskoten egenkapital		7 350 000	5 750 000
Sum innskoten egenkapital		18 375 000	14 375 000
Opptent egenkapital			
Udekt tap		14 456 191	9 920 285
Sum opptent egenkapital		-14 456 191	-9 920 285
Sum egenkapital	5	3 918 809	4 454 715
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	4		
Anna langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		62 865	82 607
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		189 654	289 647
Kortsiktig konserngjeld	6	485 278	64 341
Annen kortsiktig gjeld	6	2 007 988	3 615 778
Sum kortsiktig gjeld		2 745 785	4 052 373
Sum gjeld		2 745 785	4 052 373
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		6 664 595	8 507 088



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 602595

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 800 703
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NRP ANAXO MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: c/o NESS, RISAN & PARTNERS AS
Haakon VIIIs gate 1
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Elin Wik Bentsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.03.2024

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, 09.07.2024



Organisasjonsnr: 921 800 703
NRP ANAXO MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekter		4 686 379	5 195 556
Sum inntekter		4 686 379	5 195 556
Kostnader			
Lønnskostnad	2	4 766 677	4 769 922
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	16 332	16 332
Nedskrivning av varige driftsmiddel og immaterielle egedelar	3		
Annen driftskostnad	2	4 475 972	5 476 543
Sum kostnader		9 258 981	10 262 798
Driftsresultat		-4 572 602	-5 067 242
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		142 857	795 518
Annen finansinntekt		9 321	6 112
Sum finansinntekter		152 178	801 630
Annan rentekostnad		110 145	549 863
Annen finanskostnad		5 338	41 982
Sum finanskostnader		115 483	591 845
Netto finans		36 696	209 785
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-4 535 907	-4 857 457
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 535 907	-4 857 457
Årsresultat	5	-4 535 907	-4 857 457
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-4 535 907	-4 857 457
Totalresultat		-4 535 907	-4 857 457
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		-4 535 907	-4 857 457
Sum overføringer og disponeringar		-4 535 907	-4 857 457



Organisasjonsnr: 921 800 703
NRP ANAXO MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	4		
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	46 283	62 615
Sum varige driftsmiddel		46 283	62 615
Sum anleggsmiddel		46 283	62 615
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer		611 995	484 404
Andre kortsiktige fordringer		127 230	75 993
Konsernkrav	6	39 000	
Sum krav		778 225	560 396
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd	7	5 840 087	7 884 077
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		5 840 087	7 884 077
Sum omløpsmiddel		6 618 312	8 444 473
SUM EIGEDELAR		6 664 595	8 507 088
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	8	11 025 000	8 625 000
Annan innskoten eigenkapital		7 350 000	5 750 000
Sum innskoten eigenkapital		18 375 000	14 375 000
Opptent eigenkapital			



Udekt tap		14 456 191	9 920 285
Sum opptent egenkapital		-14 456 191	-9 920 285
Sum egenkapital	5	3 918 809	4 454 715
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	4		
Anna langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		62 865	82 607
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		189 654	289 647
Kortsiktig konserngjeld	6	485 278	64 341
Annen kortsiktig gjeld	6	2 007 988	3 615 778
Sum kortsiktig gjeld		2 745 785	4 052 373
Sum gjeld		2 745 785	4 052 373
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		6 664 595	8 507 088



Organisasjonsnr: 921 800 703
NRP ANAXO MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Tal på årsverk i regnskapsåret
2.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmiddel Immaterielle eigned.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Grunn til at dotterselskap ikke er tatt med i konsolideringa

Samla beløp - tilknytt selskap Årets Fjorårets

Samla beløp - føretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - føretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - felles kontrollert verksemd Årets Fjorårets

Pantstillingar Beløp

Behaldning av egne aksjar Tal på aksjar Pålydande Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i NRP Anaxo Management AS

RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00

F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for NRP Anaxo Management AS som viser et underskudd på NOK 4 535 907. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømmoppstilling 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnr: 07EUE6-EJSQY-IZWLT-B1Y4S-IBNZA-ME283



Revisors beretning 2023 for NRP Anaxo Management AS

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>

Oslo, 14. mars 2024
RSM Norge AS

Anders Magnus Løvaas
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Anders Magnus Løvaas

Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5995-4-87811

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-03-15 09:33:02 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 0TEU6-EJSQY-I2WLI-B1Y4S-18NZA-ME283

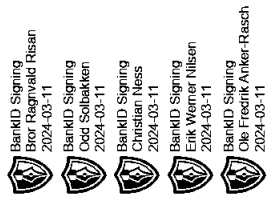
Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert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

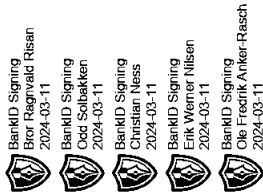


Årsregnskap 2023

NRP Anaxo Management AS

Org.nr.: 921 800 703

Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Kontantstrøm
Noter



NRP ANAXO MANAGEMENT AS STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2023

NRP Anaxo Management AS ble stiftet 09.11.2018. Selskapets formål er forvaltning av verdipapirfond, herunder salg og innløsning av andeler for de fond selskapet forvalter og kjøp og salg av verdipapirer.

Selskapets forretningskontor er i Oslo.

Årsregnskapet viser et underskudd på NOK 4.535.907 (NOK 4.857.457).

Selskapets kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter for 2023 er NOK – 6.043.990.

Egenkapitalen utgjør NOK 3.918.809 (NOK 4.454.715) som utgjør 58,8 % (52 %) av totalkapitalen.

Årets resultat foreslås disponert på følgende måte:

Overført til udekket tap	<u>-4.535.907</u>
Sum disponeringer	<u>-4.535.907</u>

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte regnskapet fyllestgjørende informasjon om selskapets stilling og resultat av driften.

Selskapets likviditet per 31.12.2023 er NOK 5.840.087.

Per 31.12.2023 var det 2 ansatte i selskapet, hvorav 2 menn. Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn. Det har vært minimalt sykefravær, og ingen arbeidsulykker/-skader. Arbeidsmiljøet anses som godt.

Fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av regnskapet for 2023.

Det er i regnskapets note 10 gitt en nærmere redegjørelse for kapitalkrav samt risikoeksponering og styring av risiko.

Etter styrets oppfatning forurenses ikke selskapets virksomhet det ytre miljø. Selskapet har iverksatt forskjellige tiltak for bekjempelse av korrupsjon blant annet implementert i Selskapets etiske retningslinjer, instruks for ansattes adgang til å motta gaver, instruks for etablering av kundeforhold og instruks for legitimasjonskontroll og tiltak mot hvitvasking. Alle ansatte plikter å sette seg inn disse retningslinjene som blant annet omfatter rapporteringsplikt for visse typer gaver, kontroll ved etablering av nye kundeforhold, krav til ansattes høye etiske standard og rapporteringsplikt ved mistenkelige transaksjoner. Selskapet har en oversiktlig virksomhet. Resultat av de implementerte tiltakene betraktes som tilfredsstillende.

Samfunnsansvar og bærekraft er viktig i NRP Anaxo Managements virksomhet. Selskapet har i løpet av 2023 økt fokus på miljø, sosiale forhold og eierstyring (Environmental, Social & Governance–ESG) og det har blitt utviklet en policy med klare retningslinjer for hvordan selskapet skal implementere dette fokuset i den daglige virksomheten.



Brønnøysundregistrene har morselskapet, Ness, Risan & Partners AS, utarbeidet en offentlig redegjørelse. Redegjørelsen er tilgjengelig på selskapets nettsider under fanen "ESG".

Det er tegnet styreansvarsforsikring som inkluderer alle styremedlemmer og daglig leder. Forsikringen dekker erstatning for økonomiske tap som følge av personlig lederansvar, herunder personlig ansvar for konsernets gjeld, som oppstår som følge av krav fremsatt av tredjemann.

Det har ikke vært forsknings- og utviklingsaktiviteter i selskapet.

11.mars 2023

I styret for NRP Anaxo Management AS

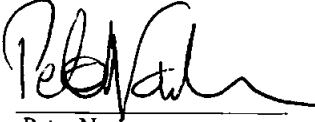
Ragnvald Risan
Styreleder

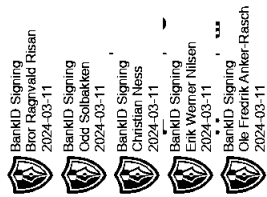
Christian Ness
Styremedlem

Odd Solbakken
Styremedlem

Ole Fr. Anker-Rasch
Styremedlem

Erik Werner Nilsen
Styremedlem

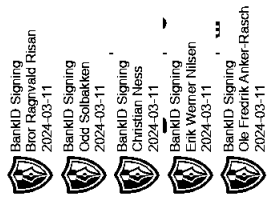

Peter Norhammar
Daglig leder



Management AS

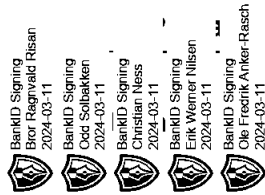
Årsregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekter		4 686 379	5 195 556
Sum driftsinntekter		4 686 379	5 195 556
Lønnskostnad	2	4 766 677	4 769 922
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	16 332	16 332
Annen driftskostnad	2	4 475 972	5 476 543
Sum driftskostnader		9 258 981	10 262 798
Driftsresultat		-4 572 602	-5 067 242
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		142 857	795 518
Annen finansinntekt		9 321	6 112
Sum finansinntekter		152 178	801 630
Annen rentekostnad		110 145	549 863
Annen finanskostnad		5 338	41 982
Sum finanskostnader		115 483	591 845
Resultat av finansposter		36 696	209 785
Resultat før skattekostnad	4	-4 535 907	-4 857 457
Resultat		-4 535 907	-4 857 457
Årsresultat	5	-4 535 907	-4 857 457
Disponering av resultat			
Overført til udekket tap		-4 535 907	-4 857 457
Sum overføringer		-4 535 907	-4 857 457



Management AS

	Note	2023	2022
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	46 283	62 615
Sum varige driftsmidler		46 283	62 615
Sum anleggsmidler		46 283	62 615
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		611 995	484 404
Fordring på selskap i samme konsern	6	39 000	0
Andre kortsiktige fordringer		127 230	75 993
Sum fordringer		778 225	560 396
Bankinnskudd o.l.			
Bankinnskudd	7	5 840 087	7 884 077
Sum bankinnskudd o.l.		5 840 087	7 884 077
Sum omløpsmidler		6 618 312	8 444 473
Sum eiendeler		6 664 595	8 507 088



Management AS

	Note	2023	2022
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	11 025 000	8 625 000
Overkurs		7 350 000	5 750 000
Sum innskutt egenkapital		18 375 000	14 375 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-14 456 191	-9 920 285
Sum opptjent egenkapital		-14 456 191	-9 920 285
Sum egenkapital	5	3 918 809	4 454 715
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		62 865	82 607
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	6	485 278	64 341
Skyldig offentlige avgifter		189 654	289 647
Annen kortsiktig gjeld	6	2 007 988	3 615 778
Sum kortsiktig gjeld		2 745 785	4 052 373
Sum gjeld		2 745 785	4 052 373
Sum egenkapital og gjeld		6 664 595	8 507 088

Oslo, 11.03.2024
Styret i NRP Anaxo Management AS

Ragnvald Risan
Styreleder

Christian Ness
Styremedlem

Odd Solbakken
Styremedlem

Ole Fr. Anker-Rasch
Styremedlem

Erik Werner Nilsen
Styremedlem

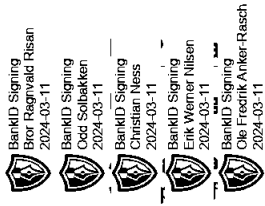
Peter Norhammar
Daglig leder



NRP Anaxo Management AS

Kontantstrømsanalyse

	2023	2022
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-4 535 907	-4 857 457
Ordinære avskrivninger	16 332	
Endring i kundefordringer	-127 591	
Endring i leverandørgjeld	-19 742	-56 676
Endring i konsernmellomværende	381 937	-829 540
Endring andre tidsavgrensningsposter	-1 759 019	6 578 603
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-6 043 990	834 930
Investeringsaktiviteter		
Investering i driftsmidler	-	-
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-	-
Finansieringsaktiviteter		
Innbetalt ny egenkapital	4 000 000	2 875 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	4 000 000	2 875 000
Likviditetsendring gjennom året	-2 043 990	3 709 930
Likviditetsbeholdning 01.01	7 884 077	4 174 147
Likviditetsbeholdning 31.12	5 840 087	7 884 077



Management AS

psprinsipper

er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og Forskrift om årsregnskap m.m. for ik av 1999. Selskapet ble stiftet 09.11.2018. Selskapet følger reglene for øvrige foretak.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Inntekter og kostnader omregnes til valutakursene på transaksjonstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige fordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

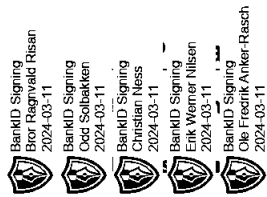
Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Management AS

Utgifter til tjenester og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

	2023	2022
Lønninger	2 874 243	2 269 663
Arbeidsgiveravgift	1 270 763	1 902 849
Pensjonskostnader	604 877	593 356
Andre ytelser	16 794	4 054
Sum	4 766 677	4 769 922

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og har pensjonsordninger tilfredsstillende kravene i denne loven. Forpliktelsene er fondert gjennom et forsikringselskap.

En ansatt har tjenstepensjon i Sverige.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	3 326 003
Pensjonskostnader	563 587
Sum	3 889 590

Det er ikke ytet lån eller stilt sikkerhet til fordel for ansatte, aksjeeiere eller medlemmer av styret.

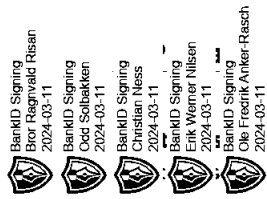
Revisor

Kostnadsførte revisjonshonorar for forvaltningsselskapet i 2023 utgjør kr 30 250 ekskl. mva. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 46 650 ekskl. mva.

Kostnadsført revisjonshonorar for fondet NRP Anaxo Nordic M2 i 2023 utgjør kr 74 500 ekskl. mva. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 6 713 ekskl. mva.

Note 3 Varige driftsmidler

	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	81 669	81 669
Anskaffelseskost 31.12.2023	81 669	81 669
Akk. avskrivninger 31.12.2023	35 386	35 386
Bokført verdi per 31.12.2023	46 283	46 283
Avskrivninger i perioden	16 332	16 332
Avskrivningssats	20 %	
Avskrivningsplan	lineær	
Forventet levetid (år)	5	



Management AS

erdi	Inventar
erdi 01.01.2023	52 268
Skattemessige avskrivninger	-10 453
Skattemessig verdi 31.12.2023	41 815
Skattemessig avskrivningssats	20,0 %

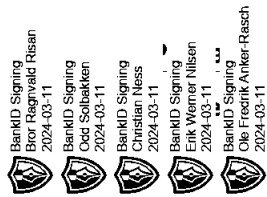
Note 4 Skatt

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	-4 535 907	-4 857 457
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	5 878	3 265
Skattepliktig inntekt	-4 530 028	-4 854 192
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
Varige driftsmidler	4 468	10 347	5 878
Sum	4 468	10 347	5 878
Akkumulert fremførbart underskudd	-14 460 660	-9 930 632	4 530 028
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	14 456 191	9 920 285	-4 535 907
Utsatt skattefordel (25 %)	0	0	0

I henhold til god regnskapsskikk balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Management AS

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	8 625 000	5 750 000	-9 920 285	4 454 715
Kapitaforhøyelse mai 2023	2 400 000	1 600 000		4 000 000
Årets resultat			-4 535 907	-4 535 907
Pr 31.12.2023	11 025 000	7 350 000	-14 456 191	3 918 809

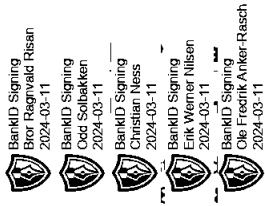
Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Resultatmessige transaksjoner med selskap i samme konsern

Transaksjonstype	Motpart	2023	2022
Forretningsførsel	Ness, Risan & Partners AS	375 000	125 000
Compliance-tjenester	Ness, Risan & Partners AS	893 750	756 250
HR-tjenester	Ness, Risan & Partners AS	95 758	62 500
Husleie, felleskostnader	Ness, Risan & Partners AS	193 356	170 820
Administrative kostnader	Ness, Risan & Partners AS	282 831	259 934
Distribusjonshonorar	NRP Project Finance AS	187 517	1 078 325
Forretningsførsel, NRP Anaxo Nordic M2	NRP Business Management AS	195 000	0
Forretningsførsel, NRP Anaxo Nordic M2	NRP Procurator AS	0	195 390
IT-tjenester ol	NRP Procurator AS	0	46 966
Sum		2 223 212	2 695 185

Motpart	Kundefordring		Annen kortsiktig fordring	
	2023	2022	2023	2022
NRP Business Management AS	0	0	39 000	0
Sum	0	0	39 000	0

Motpart	Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	2023	2022	2023	2022
NRP Procurator AS	0	53 031	0	0
Ness, Risan & Partners AS	445 487	11 310	0	0
NRP Project Finance AS	39 792	0	0	149 008
Sum	485 278	64 341	0	149 008



Management AS

skudd

Midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 84 822 av total likviditetsbeholdning på 31.12.2023.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i NRP Anaxo Management AS pr. 31.12.2023 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	7 350	1 500,0	11 025 000
Sum	7 350		11 025 000

Eierstruktur

	Sum	Eierandel	Stemmeandel
NRP Anaxo Capital Management AS	5 880	80,00	80,00
Peter Norhammar Holding AB	1 470	20,00	20,00
Totalt antall aksjer	7 350	100,00	100,00

NRP Anaxo Management AS inngår i konsernregnskapet til Ness, Risan & Partners AS, Haakon VIIIs gate 1, 0161 Oslo. Kopi av konsernregnskapet mottas ved henvendelse til selskapet.

Note 9 Ikke-balanseførte forpliktelser

Selskapet har ingen ikke-balanseførte forpliktelser.

Note 10 Forhold til forskrift om årsregnskap for verdipapirforetak og opplysningsplikt ift forskrift om kapitalkrav for verdipapirforetak mfl.

Styring og kontroll av risiko

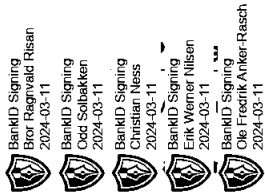
Finansiell virksomhet innebærer et behov for styring av risiko. Dette punkt omhandler Foretakets prosess for å vurdere samlet kapitalbehov og gir en beskrivelse av Foretakets retningslinjer og rutiner for styring og kontroll av risiko.

Forvaltningen av Foretaket hører under styret. Styret skal sørge for en forsvarlig organisering av virksomheten, inklusive all løpende styring og kontroll. Det er dermed Styrets oppgave å påse at den interne kontroll i virksomheten sikres mot vesentlig risiko i et tilstrekkelig omfang og på en systematisk måte.

Styret har i den forbindelse utarbeidet et sett med instruks, rutiner, oversikter og standardskriv for å sikre forsvarlig drift og kontroll av Foretaket. Dette regelverket er dokumentert som foretakets "Instruks og Rutinesamling" som alle ansatte plikter å forstå og være kjent med.

Med internkontroll forstås en prosess, iverksatt av styret, ledelsen og annet personell for å gi rimelig sikkerhet for måloppnåelse innenfor følgende områder;

- * Hensiktsmessig, effektiv og rasjonell drift
- * Pålitelighet i den operasjonelle og finansielle rapportering



Management AS

en drives i overensstemmelse med lover, forskrifter og interne retningslinjer

en interne kontroll i virksomheten er blant annet å sikre at:

- * Virksomheten følger bestemmelser gitt i eller i medhold av lov
- * Virksomheten har kontrolltiltak som sikrer at avtalene med virksomhetens kunder gjennomføres etter sitt innhold
- * Virksomheten har etablert en operasjonell og finansiell rapportering som sikrer at administrerende direktør og styret til enhver tid har oversikt over og styring med risiko forbundet med virksomhetens drift
- * Sikre at god forretningsskikk etterleves i alle deler av Foretakets virksomhet slik at Foretaket fremstår som en profesjonell markedsaktør for alle berørte parter
- * Påse at interessekonflikter unngås så langt det er mulig for derigjennom å oppnå tillit hos Foretakets kunder. Hvis det ikke er mulig å unngå slike konflikter skal man sikre at kundenes interesser går foran Foretakets interesser.

Foretaket fikk konsesjon for sin virksomhet i oktober 2020 og startet sitt første fond i januar 2021.

Kapitalkrav

Foretakets samlede kapitalbehov vurderes utfra et tredelt system inndelt i såkalte pilarer.

Pilar 1: Minimumskrav til ansvarlig kapital

Pilar 2: Vurderingen av samlet kapitalbehov og individuell tilsynsmessig oppfølging

Pilar 3: Institusjonenes offentliggjøring av informasjon

Foretakets ansvarlige kapital fremkommer som følger:

	31.12.2023
Innbetalt aksjekapital	11 025 000
Overkurs	7 350 000
Annen egenkapital	-14 456 000
Kjernekapital	3 919 000
Tilleggskapital	0
Netto Ansvarlig kapital	3 919 000

Pilar 1

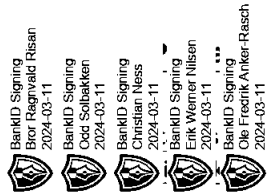
Pilar 1 omhandler minstekrav til kapitaldekning som er 8 % av beregningsgrunnlaget.

Beregningsgrunnlaget for Pilar 1 er den risikovektede summen av kredittisiko, markedsrisiko og operasjonell risiko.

Kapitalkravforskriften § 41-2 består av særregler for verdipapirforetak med begrenset tjenestespekter med hensyn til kapitalkrav for operasjonell risiko. Foretaket omfattes av denne særregelen.

Foretakets samlede kapitalkrav etter Pilar 1 vil derfor være det største av

- a) foretakets startkapitalkrav,
- b) 8% av beregningsgrunnlaget for kreditt- og markedsrisiko,
- c) 25% av fjorårets faste kostnader.



Management AS

Kapitalkrav og overskudd av ansvarlig kapital etter Pilar 1 er som følger:

til startkapital; EUR 125.000	1 405 000
b) Kapitalkrav under standard metode	
Vektet beregningsgrunnlag for poster som ikke inngår i handelsporteføljen	159 000
Markedsrisiko relatert til handelsportefølje (selskapet har ikke handelsportefølje)	0
Operasjonell risiko	0
SUM	159 000
c) Kapitalkrav som følge av fjorårets faste kostnader	
Kapitalkrav er 25% av selskapets faste kostnader utgjør	2 297 000
Samlet kapitalkrav er det høyeste beløpet av a), b) og c)	2 297 000
Overskudd ansvarlig kapital	1 622 000

Ved inngangen til 2024 vil b) Kapitalkrav basert på 25% av fjorårets faste kostnader, være det høyeste beløpet og som slår inn som Foretakets kapitalkrav:

Beregning av faste kostnader	2023
Inntekter, inkl finansinntekter	4 839 000
Negativt resultat før skatt	4 536 000
Variable godtgjørelse til ansatte	0
Variable godtgjørelse ordreformidlende institusjon	-188 000
Sum faste kostnader	9 187 000
Kapitalkrav 25% av faste kostnader	2 297 000