



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|-----------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 889 049 022 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | THRANE-STEEN FINANS AS |
| Forretningsadresse: | Niels Juels gate 33B 0257 OSLO |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2023 - 31.12.2023 |
|-------------------------|-------------------------|

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: | Annicken Thrane-Steen |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 14.06.2024 |

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, 01.08.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 295 287 | 204 623 |
| Sum kostnader | | 295 287 | 204 623 |
| Driftsresultat | | -295 287 | -204 623 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt fra investering i tilknyttet selskap | 2 | 7 027 728 | 7 027 728 |
| Annen renteinntekt | | 46 794 | 36 539 |
| Inntekt fra investering i annet selskap | 3 | 2 017 463 | 1 945 411 |
| Annen finansinntekt | | 5 031 638 | 7 964 133 |
| Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler | 4 | 2 844 631 | -5 911 804 |
| Sum finansinntekter | | 16 968 254 | 11 062 006 |
| Nedskrivning av finansielle anleggsmidler | 2 | 10 051 213 | 13 601 453 |
| Sum finanskostnader | | 10 051 213 | 13 601 453 |
| Netto finans | | 6 917 041 | -2 539 447 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 621 755 | -2 744 070 |
| Skattekostnad på resultat | 5 | 409 316 | 400 520 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 6 212 439 | -3 144 590 |
| Årsresultat | | 6 212 439 | -3 144 590 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 6 212 439 | -3 144 590 |
| Totalresultat | | 6 212 439 | -3 144 590 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 8 000 000 | |
| Tilleggsutbytte | | | 20 492 000 |
| Til/fra annen egenkapital | 6 | -1 787 561 | -23 636 590 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 6 212 439 | -3 144 590 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 5 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 2 | 30 100 000 | 8 700 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 22 580 691 | 48 590 691 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 2 | 33 812 289 | 33 812 289 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 7 | 2 076 982 | 2 076 982 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 2 | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 88 569 962 | 93 179 962 |
| Sum anleggsmidler | | 88 569 962 | 93 179 962 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 300 000 | |
| Andre fordringer | 7 | | |
| Sum fordringer | | 300 000 | |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 4 | 72 403 646 | 75 527 378 |
| Ikke markedsbaserte aksjer | 3 | 45 568 432 | 42 568 432 |
| Sum investeringer | | 117 972 078 | 118 095 810 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 281 367 | 336 233 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 281 367 | 336 233 |
| Sum omløpsmidler | | 119 553 446 | 118 432 042 |
| SUM EIENDELER | | 208 123 408 | 211 612 004 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à 2 075) | 8 | 2 075 000 | 2 075 000 |
| Overkurs | 6 | 26 817 162 | 26 817 162 |
| Sum innskutt egenkapital | | 28 892 162 | 28 892 162 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 168 749 154 | 170 536 715 |
| Sum opptjent egenkapital | 6 | 168 749 154 | 170 536 715 |
| Sum egenkapital | | 197 641 316 | 199 428 877 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 64 800 | 171 250 |
| Betalbar skatt | 5 | | |
| Gjeld til foretak i samme konsern | | 1 860 529 | |
| Utbytte | 6 | 8 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 556 763 | 12 011 877 |
| Sum kortsiktig gjeld | 9 | 10 482 092 | 12 183 127 |
| Sum gjeld | | 10 482 092 | 12 183 127 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 208 123 408 | 211 612 004 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 591589

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 049 022
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THRANE-STEEN FINANS AS
Forretningsadresse: Abbedikollen 19
0280 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Annicken Thrane-Steen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2024

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, 08.07.2024



Organisasjonsnr: 889 049 022
THRANE-STEEN FINANS AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | | 295 287 | 204 623 |
| Sum kostnader | | 295 287 | 204 623 |
| Driftsresultat | | -295 287 | -204 623 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt fra investering i tilknyttet selskap | 2 | 7 027 728 | 7 027 728 |
| Annen renteinntekt | | 46 794 | 36 539 |
| Inntekt fra investering i annet selskap | 3 | 2 017 463 | 1 945 411 |
| Annen finansinntekt | | 5 031 638 | 7 964 133 |
| Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler | 4 | 2 844 631 | -5 911 804 |
| Sum finansinntekter | | 16 968 254 | 11 062 006 |
| Nedskrivning av finansielle anleggsmidler | 2 | 10 051 213 | 13 601 453 |
| Sum finanskostnader | | 10 051 213 | 13 601 453 |
| Netto finans | | 6 917 041 | -2 539 447 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 6 621 755 | -2 744 070 |
| Skattekostnad på resultat | 5 | 409 316 | 400 520 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 6 212 439 | -3 144 590 |
| Årsresultat | | 6 212 439 | -3 144 590 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 6 212 439 | -3 144 590 |
| Totalresultat | | 6 212 439 | -3 144 590 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 8 000 000 | |
| Tilleggsutbytte | | | 20 492 000 |
| Til/fra annen egenkapital | 6 | -1 787 561 | -23 636 590 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 6 212 439 | -3 144 590 |



Organisasjonsnr: 889 049 022
THRANE-STEEN FINANS AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 5 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 2 | 30 100 000 | 8 700 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 22 580 691 | 48 590 691 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 2 | 33 812 289 | 33 812 289 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 7 | 2 076 982 | 2 076 982 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 2 | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 88 569 962 | 93 179 962 |
| Sum anleggsmidler | | 88 569 962 | 93 179 962 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 300 000 | |
| Andre fordringer | 7 | | |
| Sum fordringer | | 300 000 | |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 4 | 72 403 646 | 75 527 378 |
| Ikke markedsbaserte aksjer | 3 | 45 568 432 | 42 568 432 |
| Sum investeringer | | 117 972 078 | 118 095 810 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 1 281 367 | 336 233 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 281 367 | 336 233 |
| Sum omløpsmidler | | 119 553 446 | 118 432 042 |
| SUM EIENDELER | | 208 123 408 | 211 612 004 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |



| | | | |
|---------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 000 | | | |
| aksjer à 2 075) | 8 | 2 075 000 | 2 075 000 |
| Overkurs | 6 | 26 817 162 | 26 817 162 |
| Sum innskutt egenkapital | | 28 892 162 | 28 892 162 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 168 749 154 | 170 536 715 |
| Sum opptjent egenkapital | 6 | 168 749 154 | 170 536 715 |
| Sum egenkapital | | 197 641 316 | 199 428 877 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 5 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 64 800 | 171 250 |
| Betalbar skatt | 5 | | |
| Gjeld til foretak i samme | | | |
| konsern | | 1 860 529 | |
| Utbytte | 6 | 8 000 000 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 556 763 | 12 011 877 |
| Sum kortsiktig gjeld | 9 | 10 482 092 | 12 183 127 |
| Sum gjeld | | 10 482 092 | 12 183 127 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 208 123 408 | 211 612 004 |



Organisasjonsnr: 889 049 022
THRANE-STEEN FINANS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
10

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.



Til generalforsamlingen i Thrane-Steen Finans 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

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

www.rsmnorge.no

Vi har revidert årsregnskapet for Thrane-Steen Finans AS som viser et overskudd på NOK 6 212 439. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap 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 avvirket.

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. juni 2024
RSM Norge AS

Anders Magnus Løvaas
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

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: 7EBOY-LK77G-SNEID-P7W5Q-3KA4EY-7BUXH



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."

Løvaas, Anders Magnus

Statsautorisert revisor

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-87811

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-06-14 08:52:25 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 7EBOY-LKT7G-SNEID-P7W5Q-3KA4EY-7BUXH

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 Thrane-Steen Finans AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet**

Penneo Dokumentnøkkel: EUDMY-4GTE6-360A3-M5NK4-PTDWL-3ZB8M

Org.nr.: 889 049 022



Thrane-Steen Finans AS

Resultatregnskap 1.1. - 31.12.

| | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|--------------------|
| Driftsinntekt og driftskostnad | | | |
| Annen driftskostnad | | (295 287) | (204 623) |
| Sum driftskostnad | | (295 287) | (204 623) |
| Driftsresultat | | | |
| | | (295 287) | (204 623) |
| Finansinntekt og finanskostnad | | | |
| Inntekt fra investering i tilknyttet selskap | 2 | 7 027 728 | 7 027 728 |
| Inntekt fra investering i annet selskap | 3 | 2 017 463 | 1 945 411 |
| Annen renteinntekt | | 46 794 | 36 539 |
| Annen finansinntekt | | 5 031 638 | 7 964 133 |
| Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler | 4 | 2 844 631 | (5 911 804) |
| Nedskrivning av finansielle anleggsmidler | 2 | (10 051 213) | (13 601 453) |
| Finansresultat | | 6 917 041 | (2 539 447) |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| | | 6 621 755 | (2 744 070) |
| Skattekostnad på resultat | | | |
| | 5 | (409 316) | (400 520) |
| Årsresultat | | | |
| | | 6 212 439 | (3 144 590) |
| Opplysninger om: | | | |
| Avsatt utbytte | | 8 000 000 | 0 |
| Tilleggsutbytte | | 0 | 20 492 000 |
| Til/fra annen egenkapital | 6 | (1 787 561) | (23 636 590) |
| Sum | | 6 212 439 | (3 144 590) |

Penneo Dokumentnøkkel: EUDMY-4GTE6-360A3-M5NK4-PTDWL-3ZB8M



Thrane-Steen Finans AS

Balanse per 31.12.

| | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 2 | 30 100 000 | 8 700 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 7 | 22 580 691 | 48 590 691 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 2 | 33 812 289 | 33 812 289 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 7 | 2 076 982 | 2 076 982 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 88 569 962 | 93 179 962 |
| Sum anleggsmidler | | 88 569 962 | 93 179 962 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 300 000 | 0 |
| Sum fordringer | | 300 000 | 0 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer/aksjefond | 4 | 72 403 646 | 75 527 378 |
| Ikke markedsbaserte aksjer | 3 | 45 568 432 | 42 568 432 |
| Sum investeringer | | 117 972 078 | 118 095 810 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 281 367 | 336 233 |
| Sum omløpsmidler | | 119 553 446 | 118 432 042 |
| SUM EIENDELER | | 208 123 408 | 211 612 004 |

Penneo Dokumentnummer: EUDMY-4GTE6-360A3-M5NK4-PTDWL-3ZB8M



Thrane-Steen Finans AS

Balanse per 31.12.

| | Note | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (1 000 aksjer à 2 075) | 8 | 2 075 000 | 2 075 000 |
| Overkurs | 6 | 26 817 162 | 26 817 162 |
| Sum innskutt egenkapital | | 28 892 162 | 28 892 162 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 168 749 154 | 170 536 715 |
| Sum opptjent egenkapital | 6 | 168 749 154 | 170 536 715 |
| Sum egenkapital | | 197 641 316 | 199 428 877 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til foretak i samme konsern | | 1 860 529 | 0 |
| Leverandørgjeld | | 64 800 | 171 250 |
| Utbytte | 6 | 8 000 000 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 7 | 556 763 | 12 011 877 |
| Sum kortsiktig gjeld | 9 | 10 482 092 | 12 183 127 |
| Sum gjeld | | 10 482 092 | 12 183 127 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 208 123 408 | 211 612 004 |

Oslo, 12.06.2024

Annicken Thrane-Steen
Styrets leder / daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: EUDMY-4GTE6-360A3-M5NK4-PTDWL-3ZB8M



Thrane-Steen Finans AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Inntekter

Inntekter resultatføres når de er opptjent. Utgifter kostnadsføres når de påløper.

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 klassifisering 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.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktige investeringer i markedsbaserte aksjer, fond etc som inngår i en handelsportefølje vurderes til markedsverdi. 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. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Aksjer i andre selskaper

Anleggsaksjer og eventuelle mindre investeringer i andre selskaper balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som inntekt fra tilknyttet selskap eller annen finansinntekt. Utbytter inntektsføres samme år utbetaling finner sted.

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.

Skatt

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



Thrane-Steen Finans AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 2 Aksjer i andre selskaper

| | Antall aksjer | Balanseført verdi | Mottatt utbytte |
|--------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|
| Heleide datterselskaper | | | |
| Wergelandshaugen AS | 1 000 | 30 000 000 | 0 |
| Studio Wergelandshaugen AS | 30 | 100 000 | 0 |
| Sum | 1 030 | 30 100 000 | 0 |

| | Eierandel | Balanseført verdi | Mottatt utbytte |
|------------------------------|-----------|-------------------|------------------|
| Tilknyttede selskaper | | | |
| Thrane-Steen Gruppen AS | 33,33 % | 33 756 289 | 7 027 728 |
| Thrane-Steen Utland AS | 50 % | 56 000 | 0 |
| Sum | | 33 812 289 | 7 027 728 |

Alle selskapene har kontorkommune i Oslo.

Note 3 Ikke markedsbaserte finansielle investeringer

| | Antall aksjer | Anskaffelses kost | Balanseført verdi | Mottatt utbytte |
|--|---------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Andre langsiktige investeringer | | | | |
| Eiendomsspar AS | 288 209 | 42 473 312 | 42 473 312 | 2 017 463 |
| Equality Check AS | 116 | 95 120 | 95 120 | 0 |
| Nordic Family Office AS | 44 | 3 000 000 | 3 000 000 | 0 |
| Sum | | 45 568 432 | 45 568 432 | 2 017 463 |

Eiendomsspar AS ligger på Euronext NOTC-listen til Oslo Børs.

Note 4 Markedsbaserte finansielle instrumenter

| Fondsinvesteringer | Kostpris | Markedsverdi | Bokført verdi |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Danske Bank | 2 913 197 | 3 545 207 | 3 545 207 |
| FIRST | 38 372 639 | 68 858 440 | 68 858 440 |
| Sum | 41 285 835 | 72 403 646 | 72 403 646 |

Penneo Dokumentnøkkel: EUDMY-4GTE6-360A3-M5NK4-PTDWL-3ZB8M



Thrane-Steen Finans AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 5 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 409 316 | 400 520 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 409 316 | 400 520 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 6 621 755 | (2 744 070) |
| Permanente forskjeller | (4 761 226) | 4 564 615 |
| Avgitt konsernbidrag | (1 860 529) | (1 820 545) |
| Skattepliktig inntekt | 0 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 409 316 | 400 520 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | (409 316) | (400 520) |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

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

| | 2023 | 2022 | Endring |
|----------------------------|-------------|-------------|----------------|
| Utsatt skatt (22 %) | 0 | 0 | 0 |

Utsatt skatt beregnes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige balanseverdier og underskudd til fremføring. I oppstillingen brukes positivt fortegn ved netto skatteøkende midlertidige forskjeller. Det vil si forskjeller som øker fremtidig skattbar inntekt og dermed gir grunnlag for en utsatt skatteforpliktelse.

Note 6 Egenkapital

| | Aksje- kapital | Overkurs | Annen Egenkapital | Sum Egenkapital |
|--------------------|---------------------------|-----------------|------------------------------|----------------------------|
| Egenkapital 1.1. | 2 075 000 | 26 817 162 | 170 536 715 | 199 428 877 |
| Årets resultat | | | 6 212 439 | 6 212 439 |
| Foreslått utbytte | | | (8 000 000) | (8 000 000) |
| Egenkapital 31.12. | 2 075 000 | 26 817 162 | 168 749 154 | 197 641 316 |

Penneo Dokumentnøkkel: EUDMY-4GTE6-360A3-M5NK4-PTDWL-3ZB8M



Thrane-Steen Finans AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 7: Mellomværende nærstående/foretak i samme konsern m.v.

Kortsiktig gjeld til aksjonærer utgjør kr 556 763. Mellomregning med personlig aksjonær er rentebelastet i tråd med gjeldende sats for skjermingsrente per 31.12.2023.

| | 2023 | 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Fordring på konsernforetak | | |
| Wergelandshaugen AS | 18 793 675 | 46 503 675 |
| Studio Wergelandshaugen AS | 3 787 016 | 2 087 016 |
| Sum | 22 580 691 | 48 590 691 |
| Fordringer på tilknyttet foretak | | |
| Fordring på Thrane-Steen Utland AS | 2 076 982 | 2 076 982 |
| Sum | 2 076 982 | 2 076 982 |

Utestående langsiktig fordring på tilknyttet selskap Thrane-Steen Utland AS inngår som en del av finansieringen av investeringer i Sør-Afrika.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Thrane-Steen Finans AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|------------|--------------|-----------|------------------|
| A-aksjer | 4 | 2 075 | 8 300 |
| B-aksjer | 996 | 2 075 | 2 066 700 |
| Sum | 1 000 | | 2 075 000 |

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

| | A-aksjer | B-aksjer | Sum | Eierandel |
|-----------------------------|----------|------------|--------------|------------|
| Annicken Thrane-Steen | 4 | 496 | 500 | 50 |
| Enig TS AS | | 500 | 500 | 50 |
| Totalt antall aksjer | 4 | 996 | 1 000 | 100 |

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

| Navn | Verv | A-aksjer | B-aksjer | Sum |
|-----------------------------|------------------------------|----------|------------|------------|
| Annicken Thrane-Steen | Styrets leder / daglig leder | 4 | 496 | 500 |
| Totalt antall aksjer | | 4 | 496 | 500 |

Note 9: Gjeld, pantstillelser og garantier m.v.

Selskapet har ingen pantesikret gjeld eller avgitte garantier mv.



Thrane-Steen Finans AS

Noter til årsregnskapet for 2023

Note 10 Lønn, ansatte, ytelser til ledende personer m.v.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt godtgjørelse til ledende ansatte. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

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



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."

Thrane-Steen Røkke, Annicken

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-489494

IP: 84.234.xxx.xxx

2024-06-14 07:40:21 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EUDMY-4GTE6-360A3-M5NK4-PTDWL-3ZB8M

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>