



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 486 216
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TELECOM HOLDING 3 AS
Forretningsadresse: c/o Kistefos AS
Dokkveien 1
0250 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: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Martin Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

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, 27.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		194 452	228 040
Sum kostnader	1	194 452	228 040
Driftsresultat		-194 452	-228 040
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 195 952	589 228
Annen renteinntekt		196 888	14 138
Annen finansinntekt			1 496
Sum finansinntekter		1 392 841	604 862
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 686 269	2 026 156
Annen rentekostnad		11 559 078	8 354 144
Annen finanskostnad		2 713 760	2 913 020
Sum finanskostnader		18 959 106	13 293 320
Netto finans		-17 566 266	-12 688 458
Ordinært resultat før skattekostnad		-17 760 718	-12 916 498
Skattekostnad på resultat	2	-3 907 358	-2 907 541
Ordinært resultat etter skattekostnad		-13 853 360	-10 008 957
Årsresultat		-13 853 360	-10 008 957
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-13 853 360	-10 008 957
Totalresultat		-13 853 360	-10 008 957
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-13 853 360	-10 008 957
Sum overføringer og disponeringer		-13 853 360	-10 008 957



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	10 768 488	7 133 121
Sum immaterielle eiendeler		10 768 488	7 133 121
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	350 625 917	350 625 917
Lån til foretak i samme konsern			2 358 262
Sum finansielle anleggsmidler		350 625 917	352 984 179
Sum anleggsmidler		361 394 405	360 117 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		165 041	13 333
Konsernfordringer		21 818 256	27 414 235
Sum fordringer		21 983 297	27 427 568
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		18 298 473	8 022 418
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 298 473	8 022 418
Sum omløpsmidler		40 281 769	35 449 986
SUM EIENDELER		401 676 175	395 567 286
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	90 000	90 000
Overkurs		187 189 483	187 189 483



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen innskutt egenkapital		1 864 278	899 946
Sum innskutt egenkapital		189 143 760	188 179 429
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-12 251 276	-12 251 276
Udekket tap		23 352 182	9 498 822
Sum opptjent egenkapital		-35 603 458	-21 750 098
Sum egenkapital	4	153 540 302	166 429 331
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	150 000 000	
Gjeld til selskap i samme konsern		67 673 679	41 162 947
Sum annen langsiktig gjeld		217 673 679	41 162 947
Sum langsiktig gjeld		217 673 679	41 162 947
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			150 000 000
Kortsiktig konserngjeld		29 588 943	37 485 576
Annen kortsiktig gjeld		873 250	489 432
Sum kortsiktig gjeld		30 462 193	187 975 008
Sum gjeld		248 135 872	229 137 955
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		401 676 175	395 567 286



Til generalforsamlingen i Telecom Holding 3 AS

RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vikå, 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 Telecom Holding 3 AS som viser et underskudd på NOK 13 853 360. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømpstilling 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 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 (ledelsen) er ansvarlig 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 avviklet.

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.



Revisors beretning 2023 for Telecom Holding 3 AS

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, 12. juni 2024
RSM Norge AS

Per-Herwig Lie
Statsautorisert revisor



Årsregnskap

Telecom Holding 3 AS

2023



Telecom Holding 3 AS

Org.nr. 918 486 216

Årsberetning 2023

Telecom Holding 3 AS er et heleid datterselskap av Kistefos Venture Capital AS. Selskapet er et investeringsselskap som driver sin virksomhet fra Oslo. Selskapet har i 2022 fusjonert med det 100% eide datterselskap NextGenTel Holding AS med selskapet som fortsettende selskap. Etter fusjonen er selskapets eneste investering 100% eierskap i selskapene NextGenTel AS, Fiber Norge AS og Tello SA Sveits.

Ovennevnte fusjon er gjennomført med regnskaps- og skattemessig kontinuitet. Sammenligningstall er ikke omarbeidet.

Selskapets sentrale risiko og usikkerhetsfaktor er resultatmessig utvikling i datterselskapene, (konsernet NextGenTel). I 2023 ble omsetningen i NextGenTel konsernet på NOK 473 mill. sammenlignet med NOK 490 mill. året før. EBITDA for perioden ble NOK 26 mill mot NOK 30 mill i 2022. NextGenTel har gjennom 2023 beholdt et jevnt antall kunder på rundt 50.000 fiberkunder og rundt 11.000 kunder på trådløs aksess. Til tross for fallende omsetning på kobberbasert bredbånd, har selskapet økt både produktomsetning og tilhørende bruttofortjeneste sammenliknet med 2022. Det forventes noe redusert omsetning i 2024, knyttet til en forventning om at kobberbasert aksess vil bortimot utfases i løpet av 2024.

Selskapet er forholdsvis jevnt finansiert med henholdsvis egenkapital og langsiktig gjeld, og finansieringsrisikoen anses som lav. Løpende likviditetsbehov dekkes av datterselskapet, samtidig som eventuelle fremtidige finansierings- og likviditetsbehov kan dekkes av morselskapet.

For 2023 ble årsresultatet -14 MNOK, mot -10 i 2022. Endringen skyldes i hovedsak høyere renter og gebyrer i tilknytning til lån. Det har ellers vært lite aktivitet i selskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i perioden og stillingen ved årsskiftet. Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Selskapet har ingen ansatte. Styret består av en kvinne og en mann.

Virksomheten medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø. Selskapet har ingen forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

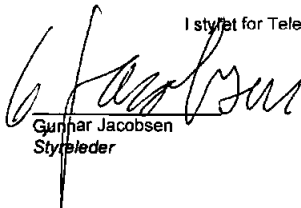
Det har ellers ikke inntrådt andre forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelsen av selskapet.


Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet:

Årsresultat i MNOK	-13,9
Overført til udekket tap MNOK	13,9
Sum disponert i MNOK	-13,9

Oslo, 12.06.2024

I styret for Telecom Holding 3 AS


Gunnar Jacobsen
Styrelleder


Hege Tjørsvaag Brattebø
Styremedlem



Telecom Holding 3 AS Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2 023	2 022
2	Annen driftskostnad	194 452	228 040
	Sum driftskostnader	194 452	228 040
	Driftsresultat	-194 452	-228 040
	FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
3	Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	0	0
	Renteinntekt fra foretak i samme konsern	1 195 952	589 228
	Annen renteinntekt	196 888	15 634
	Rentekostnad til foretak i samme konsern	-4 707 300	-2 033 879
	Annen rentekostnad	-11 538 047	-8 346 421
	Annen finanskostnad	-2 713 760	-2 913 020
	Netto finansresultat	-17 566 266	-12 688 458
	Årsresultat før skattekostnad	-17 760 718	-12 916 498
6	Skattekostnad	-3 907 358	-2 907 541
5	ÅRSRESULTAT	-13 853 360	-10 008 957
	OVERFØRINGER		
	Avsatt til annen egenkapital	-13 853 360	-10 008 957
5	Sum overføringer	-13 853 360	-10 008 957



Telecom Holding 3 AS
Balanse pr 31. desember

NOTE	EIENDELER	2 023	2 022
	Anleggsmidler		
	Immaterielle eiendeler		
	Utsatt skattefordel	10 768 488	7 133 121
	Sum immaterielle eiendeler	<u>10 768 488</u>	<u>7 133 121</u>
	Finansielle anleggsmidler		
3	Investering i datterselskap	350 625 917	350 625 917
	Sum finansielle anleggsmidler	<u>350 625 917</u>	<u>350 625 917</u>
	Sum anleggsmidler	<u>361 394 405</u>	<u>357 759 038</u>
	Omløpsmidler		
	Fordringer		
	Andre fordringer	165 041	13 333
	Konsernfordringer	21 818 255	29 772 497
	Sum fordringer	<u>21 983 296</u>	<u>29 785 830</u>
8	Bankinnskudd, kontanter og lignende	18 298 473	8 022 418
	Sum omløpsmidler	<u>40 281 768</u>	<u>37 808 248</u>
	SUM EIENDELER	<u>401 676 174</u>	<u>395 567 286</u>




Telecom Holding 3 AS

Balanse pr 31. desember

NOTE	EGENKAPITAL OG GJELD	2 023	2 022
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
4	Aksjekapital (1.000 aksjer á kr 300)	90 000	90 000
	Overkurs	187 189 483	187 189 483
	Annen innskutt egenkapital	1 864 277	899 946
5	Sum innskutt egenkapital	189 143 759	188 179 429
	Opptjent egenkapital		
	Annen egenkapital	-35 603 458	-21 750 098
5	Sum opptjent egenkapital	-35 603 458	-21 750 098
	Sum egenkapital	153 540 301	166 429 331
	Gjeld		
	Annen langsiktig gjeld		
9	Gjeld til kredittinstitusjoner	150 000 000	0
8	Konserngjeld	67 673 679	41 162 947
	Sum annen langsiktig gjeld	217 673 679	41 162 947
	Kortsiktig gjeld		
9	Gjeld til kredittinstitusjoner		150 000 000
	Leverandørgjeld	0	0
	Gjeld til andre konsernselskap	29 588 943	37 485 576
6	Betalbar skatt	0	0
	Annen kortsiktig gjeld	873 250	489 432
8	Konserngjeld	0	0
	Sum kortsiktig gjeld	30 462 193	187 975 008
	Sum gjeld	248 135 872	229 137 955
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	401 676 174	395 567 286
		0	

Oslo, 12. juni 2024

I styret for Telecom Holding 3 AS



Gunnar Jacobsen
Styreleder / daglig leder



Hege Tjørsvaag Brattebø
Styremedlem



Telecom Holding 3 AS

Noter til regnskapet 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Telecom Holding 3 AS er et aksjeselskap lokalisert i Dokkveien 1 i Oslo. Selskapet har ikke utarbeidet konsernregnskap, da Kistefos AS utarbeider konsernregnskap for hele konsernet. Se www.kistefos.no

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Selskapet har i 2022 blitt fusjonert med heleid datterselskap NextGenTel Holding AS med selskapet som overtakende selskap. Fusjonen er gjennomført med regnskaps- og skattemessig kontinuitet. Sammenligningstall for 2021 er ikke omarbeidet.

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 er vurdert til pålydende beløp.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget 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 fordringene.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

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

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 skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført 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.



Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Selskapet har ingen ansatte

Revisor

Godtgjørelse til revisor fordeler seg slik:

	2023	2022
Lovpålagt revisjon	45 418	79 168
Annen bistand	-	-
Skatterådgivning	-	-

Honorar til revisor er inklusiv merverdiavgift.

Note 3 Datterselskap, tilknyttet selskap m.v.

Firma	Forretnings- kontor	Stemme- andel	Eier- andel
Telio SA	Zürich	100,0 %	100,0 %
Fiber Norge AS	Oslo	100,0 %	100,0 %
NextGenTel AS	Bergen	100,0 %	100,0 %

Firma	Egenkapital i følge siste årsregnskap	Arsresultat i følge siste årsregnskap
Telio SA	16 880 344	2 277 402
Fiber Norge AS	215 624 673	964 331
NextGenTel AS	28 103 241	-16 881 312

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Samtlige aksjer er eiet av Kistefos Venture Capital AS.

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3 000	30	90 000
Totalt antall aksjer	3 000		90 000

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.	90 000	187 189 483	899 946	-21 750 098	166 429 331
Tilgang ved fusjon	-	-	-	-	-
Årets resultat	-	-	-	-13 853 360	-13 853 360
Mottatt/avgitt konsernbidrag	-	-	964 332	-	964 332
Egenkapital 31.12.	90 000	187 189 483	1 864 278	-35 603 458	153 540 303



Note 6 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2 023	2 022
Betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-3 907 358	-2 841 630
Korreksjon tidligere år	-	-65 911
Skattekostnad	-3 907 358	-2 907 541

Betalbar skatt i balansen fremkommer som følger:

	2 023	2 022
Årets betalbare skattekostnad	-	-
Skatt på avgitt konsernbidrag	-	-
For lite/mye avsatt skatt tidligere år	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	-

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats:

	2 023	2 022
Årsresultat før skatt	-17 760 718	-12,916 498
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats 22%	-3 907 358	-2 841 630
Skatteeffekten av følgende poster:		
Andre ikke fradragsberettigede kostnader	-	-
Andre ikke skattepliktige inntekter	-	-
Differanse i utsatt skatt IB	-	-65 911
Skattekostnad	-3 907 358	-2 907 541
Effektiv skattesats	22%	23%

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til framføring:

	2 023				2 022
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse	
Aktiverte lånekostnader	-	-	-	-	-
Forskjeller som ikke inngår i beregning utsatt skatt	10 768 488	-	7 133 109	-	-
Sum	10 768 488	-	7 133 109	-	-
Ikke balanseført utsatt skattefordel	-	-	-12	-	-
Netto utsatt fordel/forpl. i balansen	10 768 488	-	7 133 121	-	-

Note 7 Hendelser etter balansedagen

Det har ikke inntruffet vesentlige hendelser etter balansedagen.

Note 8 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter o.l. omfatter innskudd på driftskonto med 18.3 mNOK

Konsernets likviditet er delvis organisert i en konsernkontoordning med samlet innestående pr. 31.12. på 0.25 mNOK. Selskapet har ikke plassert overskuddslikviditet i andre midler enn bankinnskudd. Selskapet har netto innskudd i konsernkontoordningen per 31.12. på 0,1 mNOK

NextGenTel AS har 0.1 mNOK innestående i ordningen og Bitpro AS mNOK 0.05.

Note 9 Pantstillelser

Aksjer i NextGenTel AS / Fiber Norge AS / Bitpro AS, og kundefordringer er stilt som sikkerhet for lån i Sparebanken 1 SMN. Telecom Holding 3 AS har på vegne av Tello Netherlands B.V. stilt garanti overfor KPN i Nederland. Garantien er knyttet til Tello Netherlands B.V. sin interconnect avtale. Samtlige aksjer er pantsatt til fordel for lån i SMN.



Telecom Holding 3 AS

Kontantstrømoppstilling

	2023	2022
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER:		
Årsresultat før skattekostnad	-17 760 718	-12 916 498
Endring i leverandørgjeld	0	-3 750
Endringer i konsernmellomværender	1 293 931	-10 494 144
Endring i andre omløpsmidler og andre gjeldsposter	232 110	-322 136
Netto kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	-16 234 676	-23 736 528
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER:		
Utbetalinger til investeringer i finansielle anleggsmidler	0	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	0	0
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER:		
Endring i konsernmellomværende	26 510 732	16 039 382
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	26 510 732	16 039 382
Effekt av valutakursendringer på bankinnskudd, kontanter o.l.	0	0
Netto endring i bankinnskudd, kontanter og lignende	10 276 056	-7 697 146
Tilgang ved fusjon pr. 01.01		15 625 885
Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr 01.01.	8 022 418	93 678
Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr 31.12.	18 298 473	8 022 418

