



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 728 506
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SORELLE INVEST AS
Forretningsadresse: C/O Nils J. Krogsrud
Bygdøynesveien 21A
0286 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Nils Krogsrud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 26.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	66 300	76 650
Sum kostnader		66 300	76 650
Driftsresultat		-66 300	-76 650
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		984 374	1 614 750
Sum finansinntekter		984 374	1 614 750
Annen finanskostnad		1 093 977	1 546 466
Sum finanskostnader		1 093 977	1 546 466
Netto finans		-109 603	68 284
Ordinært resultat før skattekostnad		-175 903	-8 366
Skattekostnad på ordinært resultat		2 997	15 549
Ordinært resultat etter skattekostnad		-178 900	-23 915
Årsresultat		-178 900	-23 915
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-178 900	-23 915
Sum overføringer og disponeringer		-178 900	-23 915



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		2 879 711	2 454 921
Sum finansielle anleggsmidler		2 879 711	2 454 921
Sum anleggsmidler		2 879 711	2 454 921
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		7 380 664	8 559 487
Sum investeringer		7 380 664	8 559 487
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		776 113	634 887
Sum omløpsmidler		8 156 777	9 194 373
SUM EIENDELER		11 036 488	11 649 294
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	503 540	503 540
Sum innskutt egenkapital		503 540	503 540
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 100 923	5 279 823
Sum opptjent egenkapital		5 100 923	5 279 823



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		5 604 463	5 783 363
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		15 534	14 944
Sum avsetninger for forpliktelser		15 534	14 944
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		5 414 084	5 814 084
Sum annen langsiktig gjeld		5 414 084	5 814 084
Sum langsiktig gjeld		5 429 618	5 829 028
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			16 875
Betalbar skatt		2 407	20 028
Sum kortsiktig gjeld		2 407	36 903
Sum gjeld		5 432 025	5 865 931
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 036 488	11 649 294



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 475109

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 728 506
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SORELLE INVEST AS
Forretningsadresse: C/O Nils Jacob Krogsrud
Bygdøynesveien 21A
0286 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Nils Krogsrud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 10.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 916 728 506
SORELLE INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	66 300	76 650
Sum kostnader		66 300	76 650
Driftsresultat		-66 300	-76 650
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		984 374	1 614 750
Sum finansinntekter		984 374	1 614 750
Annen finanskostnad		1 093 977	1 546 466
Sum finanskostnader		1 093 977	1 546 466
Netto finans		-109 603	68 284
Ordinært resultat før skattekostnad		-175 903	-8 366
Skattekostnad på ordinært resultat		2 997	15 549
Ordinært resultat etter skattekostnad		-178 900	-23 915
Årsresultat		-178 900	-23 915
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-178 900	-23 915
Sum overføringer og disponeringer		-178 900	-23 915



Organisasjonsnr: 916 728 506
SORELLE INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler		2 879 711	2 454 921
Sum finansielle anleggsmidler		2 879 711	2 454 921
Sum anleggsmidler		2 879 711	2 454 921

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		7 380 664	8 559 487
Sum investeringer		7 380 664	8 559 487

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		776 113	634 887
---	--	---------	---------

Sum omløpsmidler		8 156 777	9 194 373
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		11 036 488	11 649 294
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3	503 540	503 540
Sum innskutt egenkapital		503 540	503 540

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		5 100 923	5 279 823
Sum opptjent egenkapital		5 100 923	5 279 823

Sum egenkapital		5 604 463	5 783 363
-----------------	--	-----------	-----------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt		15 534	14 944
Sum avsetninger for forpliktelser		15 534	14 944



Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	5 414 084	5 814 084
Sum annen langsiktig gjeld	5 414 084	5 814 084
Sum langsiktig gjeld	5 429 618	5 829 028
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		16 875
Betalbar skatt	2 407	20 028
Sum kortsiktig gjeld	2 407	36 903
Sum gjeld	5 432 025	5 865 931
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	11 036 488	11 649 294



Organisasjonsnr: 916 728 506
SORELLE INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
B-aksjer	2960.00	170.00	503200.00
A-aksjer	2.00	170.00	340.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Anita Thorkildsen Krogsrud	1480.00	49.97%	B-aksjer
Tone Thorkildsen Van de Voort	1480.00	49.97%	B-aksjer
Stein B Thorkildsen	2.00	0.07%	A-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	2962.00	100.00%

Note
2

Lønn og ytelser

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



SORELLE INVEST AS
RESULTATREGNSKAP

	Note	2022	2021
Driftskostnader			
Driftskostnader	2	(66 300)	(76 650)
Driftsresultat		(66 300)	(76 650)
Renteinntekter		151 752	172 097
Mottatt utbytte		157 989	7 800
(Nedregulering) / reversert nedreg verdipapirer		(304 251)	760 219
Netto tap ved salg av verdipapirer		(113 950)	(871 804)
Andre finanskostnader		(1 143)	(29)
Netto finansinntekt		(109 603)	68 284
Ordinært resultat før skattekostnad	4	(175 903)	(8 366)
Skattekostnad	4	(2 997)	(15 549)
Årets underskudd		(178 900)	(23 915)
Overføringer:			
Overført fra annen egenkapital	3	178 900	23 915
Sum overføringer		178 900	23 915

Penneo Dokumentnøkkel: C8CKG-BNUJB-DEGH-QNPWL-VSTTB-152FB



SORELLE INVEST AS
BALANSE PR. 31. DESEMBER

EIENDELER	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer	1	2 879 711	2 454 921
Sum finansielle anleggsmidler		2 879 711	2 454 921
Sum anleggsmidler		2 879 711	2 454 921
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og andre verdipapirer	2	7 380 664	8 559 487
Sum fordringer		7 380 664	8 559 487
Bankinnskudd		776 113	634 887
Sum omløpsmidler		8 156 777	9 194 373
SUM EIENDELER		11 036 488	11 649 294

Penneo Dokumentnøkkel: C8CKG-BNUJB-DEGF-QNPWL-VSTTB-152FB

**SORELLE INVEST AS**
BALANSE PR. 31. DESEMBER

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3,5	503 540	503 540
Sum innskutt egenkapital		503 540	503 540
Annen egenkapital	3	5 100 923	5 279 823
Sum egenkapital	3	5 604 463	5 783 363
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	15 534	14 944
		15 534	14 944
Langsiktig gjeld			
Gjeld til aksjonærer	3	5 414 084	5 814 084
Sum langsiktig gjeld		5 414 084	5 814 084
Kortsiktig gjeld			
Leverandører		0	16 875
Betalbar skatt	4	2 407	20 028
Sum kortsiktig gjeld		2 407	36 903
Sum gjeld		5 432 025	5 865 931
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 036 488	11 649 294

Oslo, 14. mai 2023
I styret for Sorelle Invest AS

Tone E T Van de Voort
Styremedlem

Stein B Thorkildsen
Styreleder

Anita M T Krogsrud
Styremedlem

Nils J S Krogsrud
Daglig leder

Orgnr 916 728 506

Sorelle Invest AS

Penneo Dokumentnøkkel: C80KG-BNUJB-DEGF-QNPWL-VSTTB-152FB



SORELLE INVEST AS NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Note nr 1 - Regnskapsprinsipper

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

Inntekter - avkastning

Selskapets inntekter er i hovedsak knyttet til avkastning på aksjer, andeler og andre verdipapirer og fremkommer således som utbytte, gevinst ved salg av verdipapirer samt renteinntekter. Utbytte på aksjer og andeler inntektsføres når det er mottatt, renter når de er opptjent og gevinst ved avgang verdipapirer når salg er gjennomført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/ langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Kortsiktige og markedsbaserte plasseringer

Kortsiktige investeringer i aksjer og andre verdipapirer vurdert som omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Anleggsmidler - aksjer

Investeringer i anleggsaksjer vurderes etter kostmetoden. Investeringene er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet 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.

Note nr 2 - Ytelser til ledende personer mv

Selskapet har ikke ansatte og det er ikke betalt styrehonorar.

Note nr 3 - Langsiktig lån fra aksjonærer

	Pålydende	Bokført verdi
Lån fra aksjonærer	5 814 084	5 814 084
Sum		

Lånene er rentefrie og vurderes erholdelige pr 31.12.2022. Selskapet har ikke stilt sikkerhet for lånene.

**SORELLE INVEST AS**
NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022**Note nr. 1 - Spesifikasjon av anleggsaksjer**

Selskap	Pål	Aksjekapital	Antall	Kostpris	Bokf verdi	Utbytte
Castor Invest AS			260	1 008 020	1 008 020	9 100
Handelspark AS	1	20 028 134	20 281	334 651	334 653	0
Industrifinans Eiendomsfond AS			1 500	1 514 550	1 514 550	0
KMC Properties ASA			3 250	591 500	22 490	0
						0
Sum aksjer i tilknyttet selskap				3 448 721	2 879 713	9 100
Årets og akkumulert nedregulering verdi				12 610	569 010	

Note nr. 2 - Investeringer i markedsbaserte aksjer og andre verdipapirer

Verdipapirene er presentert til laveste verdi av anskaffelseskost og markedsverdi pr 31.12 iht laveste verdis prinsipp.

	Utbytte	Markedsverdi	Ansk kost	Bokført verdi	Nedregulering
Obligasjon		780 477	781 232	780 477	-754
Aksjer	148 889	1 855 125	2 263 004	1 855 125	-407 879
Aksjefond		2 179 933	1 889 674	1 888 432	-1 241
Verdipapirfond - rente		3 140 341	2 856 630	2 856 630	0
Sum markedsbaserte aksjer og andre verdipap		7 955 876	7 790 539	7 380 664	-409 874

Note nr. 3 - Spesifikasjon av egenkapitalen

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Pr 01.01	503 540	5 279 823	5 783 363
Årets resultat		(178 900)	(178 900)
Pr. 31.12	503 540	5 100 923	5 604 463

Note nr. 4 - Spesifikasjon av skattegrunnlag og skattekostnad

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	(175 903)	(8 366)
Verdregulering aksjer og andre verdipapirer	304 251	(760 219)
Permanente forskjeller	(139 703)	864 238
Midlertidige forskjeller	22 298	29 339
Årets skattegrunnlag	10 943	124 992
Fremførbart underskudd - benyttet	0	(33 959)
Skattegrunnlag etter fradrag for fremførbart underskudd	10 943	91 033
Periodens betalbare skattekostnad / Skyldig skatt i balansen	2 407	20 028
Endring i utsatt skatt	590	(4 479)
Sum skattekostnad for året	2 997	15 549

Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier som forelå pr 31.12



SORELLE INVEST AS NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Note nr. 4 - Spesifikasjon av skattegrunnlag og skattekostnad forts

	2022	2021	Endring
Positive, skatteøkende midlertidige forskjeller :			
Anleggsmidler	70 609	92 907	(22 298)
Sum skatteøkende midlertidige forskjeller	70 609	92 907	(22 298)
Negative, skattereduserende midlertidige forskjeller :			
Verdipapirer	0	(24 978)	24 978
Skattemessig fremførbart underskudd	0	0	0
Sum skattereduserende midlertidige forskjeller	0	(24 978)	24 978
Grunnlag utsatt	70 609	67 929	2 680
Utsatt skatt	15 534	14 944	590

Note nr. 5 - Antall aksjer, aksjeeiere, antall ansatte, ytelser til ledende personer mv

Selskapets aksjekapital er pr. 31.12.2022 på kr 503 540, bestående av 2 962 aksjer pålydende kr 170. A-aksjene har 5 000 stemmer pr aksje, mens B-aksjene har 1 stemme pr aksje.

Selskapets aksjonærer er:			Antall aksjer	Eierandel
Stein B Thorkildsen	styreleder	A-aksjer	2	0,07 %
Tone E T Van De Voort	styremedlem	B-aksjer	1 480	49,97 %
Anita T Krogsrud	styremedlem	B-aksjer	1 480	49,97 %
Sum			2 962	100,00 %

Penneo Dokumentnøkkel: C80KG-BNUJB-DEGF-QNPWL-VSTTB-152FB



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."

Anita Merete T Krogsrud

Styremedlem

På vegne av: Sorelle Invest AS

Serienummer: 9578-5999-4-1569727

IP: 88.89.xxx.xxx

2023-05-14 08:45:55 UTC



Nils Sønnichsen Krogsrud

Daglig leder

På vegne av: Sorelle Invest AS

Serienummer: 9578-5999-4-1632335

IP: 88.89.xxx.xxx

2023-05-14 08:46:03 UTC



Tone E Thorkildsen van De Voort

Styremedlem

På vegne av: Sorelle Invest AS

Serienummer: 19660305xxxx

IP: 78.72.xxx.xxx

2023-05-14 11:57:02 UTC



Thorkildsen\Stein Bjørn

Styreleder

På vegne av: Sorelle Invest AS

Serienummer: 9578-5998-4-2840134

IP: 85.166.xxx.xxx

2023-05-15 18:40:44 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: C8CKG-BNUJB-DEGF-QNPWL-VSTTB-152FB

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>



Sorelle Invest AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
B-aksjer	2 960	170	503 200
A-aksjer	2	170	340
Sum	2 962		503 540

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	A-aksjer	B-aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Anita Thorkildsen Krogsrud	0	1 480	49,97 %	11,42 %
Tone Thorkildsen Van de Voort	0	1 480	49,97 %	11,42 %
Stein B Thorkildsen	2	0	0,07 %	77,16 %
Sum	2	2 960	100,00 %	100,00 %