



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 017 856  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: COLIBRI INVEST AS  
Forretningsadresse: Vassbonnveien 12  
1410 KOLBOTN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Bjørn Charles Kaaber  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

### 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, 05.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		228 600	90 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>228 600</b>	<b>90 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		4 575 487	6 620 835
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 575 487</b>	<b>6 620 835</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 346 887</b>	<b>-6 530 835</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		394 814	0
Annen renteinntekt		222 966	0
Annen finansinntekt		0	9 522 063
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	38 350
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>617 780</b>	<b>9 560 413</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-1 319 564	500 000
Annen rentekostnad		182 304	425 056
Annen finanskostnad		0	4 446
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-1 137 260</b>	<b>929 502</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 755 041</b>	<b>8 630 911</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 591 846</b>	<b>2 100 076</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 591 846</b>	<b>2 100 076</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-2 591 846	2 100 076
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 591 846</b>	<b>2 100 076</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Sum varige driftsmidler		0	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		5 058 471	4 858 416
Andre langsiktige fordringer	1	1 522 240	10 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 580 711	14 858 416
Sum anleggsmidler		6 580 711	14 858 416
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		1 467 267	963 563
Sum fordringer		1 467 267	963 563
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		-70 471	0
Sum investeringer		-70 471	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		267 082	35 021
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		267 082	35 021
Sum omløpsmidler		1 663 878	998 584
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 244 589</b>	<b>15 857 000</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	15 000 000	15 000 000
Overkurs	3	7 282	7 282
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>15 007 282</b>	<b>15 007 282</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	9 532 156	6 940 309
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-9 532 156</b>	<b>-6 940 309</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 475 126</b>	<b>8 066 973</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Ansvarlig lånekapital	4	2 724 405	5 971 528
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 724 405</b>	<b>5 971 528</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 724 405</b>	<b>5 971 528</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	0
Skyldige offentlige avgifter		45 058	9 460
Annen kortsiktig gjeld		0	1 809 039
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>45 058</b>	<b>1 818 499</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 769 463</b>	<b>7 790 027</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 244 589</b>	<b>15 857 000</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 620940

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 987 017 856  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: COLIBRI INVEST AS  
Forretningsadresse: Vassbonnveien 12  
1410 KOLBOTN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Bjørn Charles Kaaber  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

#### 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 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

---

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: 987 017 856  
COLIBRI INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		228 600	90 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>228 600</b>	<b>90 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		4 575 487	6 620 835
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 575 487</b>	<b>6 620 835</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 346 887</b>	<b>-6 530 835</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		394 814	0
Annen renteinntekt		222 966	0
Annen finansinntekt		0	9 522 063
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	38 350
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>617 780</b>	<b>9 560 413</b>
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-1 319 564	500 000
Annen rentekostnad		182 304	425 056
Annen finanskostnad		0	4 446
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-1 137 260</b>	<b>929 502</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 755 041</b>	<b>8 630 911</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 591 846</b>	<b>2 100 076</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 591 846</b>	<b>2 100 076</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-2 591 846	2 100 076
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 591 846</b>	<b>2 100 076</b>



Organisasjonsnr: 987 017 856  
COLIBRI INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Sum varige driftsmidler		0	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		5 058 471	4 858 416
Andre langsiktige fordringer	1	1 522 240	10 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 580 711	14 858 416
Sum anleggsmidler		6 580 711	14 858 416
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		1 467 267	963 563
Sum fordringer		1 467 267	963 563
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		-70 471	0
Sum investeringer		-70 471	0
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		267 082	35 021
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		267 082	35 021
Sum omløpsmidler		1 663 878	998 584
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 244 589</b>	<b>15 857 000</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	15 000 000	15 000 000
Overkurs	3	7 282	7 282



Sum innskutt egenkapital		15 007 282	15 007 282
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	9 532 156	6 940 309
Sum opptjent egenkapital		-9 532 156	-6 940 309
Sum egenkapital		5 475 126	8 066 973
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Ansvarlig lånekapital	4	2 724 405	5 971 528
Sum annen langsiktig gjeld		2 724 405	5 971 528
Sum langsiktig gjeld		2 724 405	5 971 528
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	0
Skyldige offentlige avgifter		45 058	9 460
Annen kortsiktig gjeld		0	1 809 039
Sum kortsiktig gjeld		45 058	1 818 499
Sum gjeld		2 769 463	7 790 027
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 244 589</b>	<b>15 857 000</b>



Organisasjonsnr: 987 017 856  
COLIBRI INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



## Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>		<u>Beløp</u>

## Note

1

## Fordringer

**Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt**  
1522240.00

## Mer om fordringer

Investering i Sveits er solgt, så det er avsatt kr 1 522 240 for skatt, men selskapet regner med å få dette utbetalt.

## Note

## Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Norse Forvaltning AS	500000.00	0.00
Falconer Eiendom AS	1489592.00	0.00
Falconer Bolig AS	119000.00	0.00
Ebbel 3 AS	2245667.00	0.00
Huddlestock Finntech AS	704211.00	70471.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	5058470.00	70471.00

## Mer om finansielle instrumenter

Investeringer i finansielle anleggsaksjer er verdsatt til laveste verdi av kostpris og virkelig verdi.

## Beskrivelse av finansielle derivater

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

## Note



4

**Gjeld**

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

**Mer om gjeld**

Det er fordring mot eier på kr 3 247 122 som motregnes gjeld, så selskapet har samlet gjeld mot aksjonær på kr 2 724 405. Lånet er ikke renteberegnet.

**Note**

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak



Årsregnskap for  
**COLIBRI INVEST AS**  
987017856  
Regnskapsår  
01.01.2023 - 31.12.2023



COLIBRI INVEST AS  
987 017 856

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		228 600	90 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>228 600</b>	<b>90 000</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad		-4 575 487	-6 620 835
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-4 575 487</b>	<b>-6 620 835</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 346 887</b>	<b>-6 530 835</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		394 814	0
Annen renteinntekt		222 966	0
Annen finansinntekt		0	9 522 063
Verdøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	38 350
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>617 780</b>	<b>9 560 413</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 319 564	-500 000
Annen rentekostnad		-182 304	-425 056
Annen finanskostnad		0	-4 446
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 137 260</b>	<b>-929 502</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 755 041</b>	<b>8 630 911</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 591 846</b>	<b>2 100 076</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 591 846</b>	<b>2 100 076</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		-2 591 846	2 100 076
<b>Sum overføringer</b>		<b>-2 591 846</b>	<b>2 100 076</b>



COLIBRI INVEST AS  
987 017 856

### Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		5 058 471	4 858 416
Andre langsiktige fordringer	1	1 522 240	10 000 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>6 580 711</b>	<b>14 858 416</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 580 711</b>	<b>14 858 416</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		1 467 267	963 563
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 467 267</b>	<b>963 563</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		-70 471	0
<b>Sum investeringer</b>		<b>-70 471</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		267 082	35 021
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>267 082</b>	<b>35 021</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 663 878</b>	<b>998 584</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 244 589</b>	<b>15 857 000</b>



COLIBRI INVEST AS  
987 017 856

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	15 000 000	15 000 000
Overkurs	3	7 282	7 282
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>15 007 282</b>	<b>15 007 282</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	-9 532 156	-6 940 309
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-9 532 156</b>	<b>-6 940 309</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 475 126</b>	<b>8 066 973</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Ansvarlig lånekapital	4	2 724 405	5 971 528
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 724 405</b>	<b>5 971 528</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	0
Skyldige offentlige avgifter		45 058	9 460
Annen kortsiktig gjeld		0	1 809 039
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>45 058</b>	<b>1 818 499</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 769 463</b>	<b>7 790 027</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 244 589</b>	<b>15 857 000</b>

Nordre Follo, 20.06.2024

Karoline Sabine Kaaber  
styrets leder

Susan Henriette Kaaber  
styremedlem

Bjørn Charles Kaaber  
styremedlem / daglig leder



COLIBRI INVEST AS  
987 017 856

## Noter

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



COLIBRI INVEST AS  
987 017 856

## Note 1 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 1 522 240

### Mer om fordringer

Investering i Sveits er solgt, så det er avsatt kr 1 522 240 for skatt, men selskapet regner med å få dette utbetalt.

## Note 2 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	200 000	75	15 000 000
<b>Aksjonærer</b>	<b>Antall aksjer</b>	<b>Eierandel %</b>	<b>Aksjeklasse</b>
Bjørn Charles Kaaber	120 000	60,00	Ordinære
Karoline Sabine Kaaber	40 000	20,00	Ordinære
Susan Henriette Kaaber	40 000	20,00	Ordinære
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>200 000</b>	<b>100</b>	

## Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	15 000 000	7 282	-6 940 309	8 066 973
Årsresultat	0	0	-2 591 846	-2 591 846
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>	<b>15 000 000</b>	<b>7 282</b>	<b>-9 532 156</b>	<b>5 475 126</b>

## Note 4 - Gjeld og garantiforpliktelser

### Mer om gjeld

Det er fordring mot eier på kr 3 247 122 som motregnes gjeld, så selskapet har samlet gjeld mot aksjonær på kr 2 724 405. Lånet er ikke renteberegnet.

### Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

## Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-2 591 846	2 100 076
Permanente forskjeller	-1 637 878	-9 060 413
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-9 230 871	2 000 001
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-13 460 596</b>	<b>-4 960 336</b>



COLIBRI INVEST AS  
987 017 856

## Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-720 049	0	-720 049
Fremførbart underskudd	-7 487 803	-20 948 399	13 460 596
Andre forskjeller	-8 510 822	0	-8 510 822
<b>Netto forskjeller</b>	<b>-16 718 674</b>	<b>-20 948 399</b>	<b>4 229 725</b>
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	16 718 674	20 948 399	-4 229 725
<b>Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Eiendel	Virkelig verdi	Periodens resultatførte verdiendringer
Norse Forvaltning AS	500 000	0
Falconer Eiendom AS	1 489 592	0
Falconer Bolig AS	119 000	0
Ebbel 3 AS	2 245 667	0
Huddlestock Finntech AS	704 211	70 471
<b>Sum</b>	<b>5 058 470</b>	<b>70 471</b>

### Mer om finansielle instrumenter

Investeringer i finansielle anleggsaksjer er verdsatt til laveste verdi av kostpris og virkelig verdi.



Årsregnskap for  
**COLIBRI INVEST AS**  
987017856  
Regnskapsår  
01.01.2023 - 31.12.2023



COLIBRI INVEST AS  
987 017 856

## Resultatregnskap

	Note	2023	2022
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		228 600	90 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>228 600</b>	<b>90 000</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad		-4 575 487	-6 620 835
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-4 575 487</b>	<b>-6 620 835</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-4 346 887</b>	<b>-6 530 835</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		394 814	0
Annen renteinntekt		222 966	0
Annen finansinntekt		0	9 522 063
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		0	38 350
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>617 780</b>	<b>9 560 413</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 319 564	-500 000
Annen rentekostnad		-182 304	-425 056
Annen finanskostnad		0	-4 446
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 137 260</b>	<b>-929 502</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 755 041</b>	<b>8 630 911</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 591 846</b>	<b>2 100 076</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 591 846</b>	<b>2 100 076</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		-2 591 846	2 100 076
<b>Sum overføringer</b>		<b>-2 591 846</b>	<b>2 100 076</b>



COLIBRI INVEST AS  
987 017 856

### Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		5 058 471	4 858 416
Andre langsiktige fordringer	1	1 522 240	10 000 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>6 580 711</b>	<b>14 858 416</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 580 711</b>	<b>14 858 416</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		1 467 267	963 563
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 467 267</b>	<b>963 563</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer		-70 471	0
<b>Sum investeringer</b>		<b>-70 471</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		267 082	35 021
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>267 082</b>	<b>35 021</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 663 878</b>	<b>998 584</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 244 589</b>	<b>15 857 000</b>



COLIBRI INVEST AS  
987 017 856

## Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 3	15 000 000	15 000 000
Overkurs	3	7 282	7 282
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>15 007 282</b>	<b>15 007 282</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	3	-9 532 156	-6 940 309
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-9 532 156</b>	<b>-6 940 309</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 475 126</b>	<b>8 066 973</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Ansvarlig lånekapital	4	2 724 405	5 971 528
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 724 405</b>	<b>5 971 528</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	0
Skyldige offentlige avgifter		45 058	9 460
Annen kortsiktig gjeld		0	1 809 039
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>45 058</b>	<b>1 818 499</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 769 463</b>	<b>7 790 027</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 244 589</b>	<b>15 857 000</b>

Nordre Follo, 20.06.2024

Karoline Sabine Kaaber  
styrets leder

Susan Henriette Kaaber  
styremedlem

Bjørn Charles Kaaber  
styremedlem / daglig leder



COLIBRI INVEST AS  
987 017 856

## Noter

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



COLIBRI INVEST AS  
987 017 856

## Note 1 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 1 522 240

### Mer om fordringer

Investering i Sveits er solgt, så det er avsatt kr 1 522 240 for skatt, men selskapet regner med å få dette utbetalt.

## Note 2 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	200 000	75	15 000 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Bjørn Charles Kaaber	120 000	60,00	Ordinære
Karoline Sabine Kaaber	40 000	20,00	Ordinære
Susan Henriette Kaaber	40 000	20,00	Ordinære
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>200 000</b>	<b>100</b>	

## Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	15 000 000	7 282	-6 940 309	8 066 973
Årsresultat	0	0	-2 591 846	-2 591 846
<b>Egenkapital 31.12.2023</b>	<b>15 000 000</b>	<b>7 282</b>	<b>-9 532 156</b>	<b>5 475 126</b>

## Note 4 - Gjeld og garantiforpliktelser

### Mer om gjeld

Det er fordring mot eier på kr 3 247 122 som motregnes gjeld, så selskapet har samlet gjeld mot aksjonær på kr 2 724 405. Lånet er ikke renteberegnet.

### Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

## Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-2 591 846	2 100 076
Permanente forskjeller	-1 637 878	-9 060 413
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-9 230 871	2 000 001
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-13 460 596</b>	<b>-4 960 336</b>



COLIBRI INVEST AS  
987 017 856

## Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-720 049	0	-720 049
Fremførbart underskudd	-7 487 803	-20 948 399	13 460 596
Andre forskjeller	-8 510 822	0	-8 510 822
<b>Netto forskjeller</b>	<b>-16 718 674</b>	<b>-20 948 399</b>	<b>4 229 725</b>
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	16 718 674	20 948 399	-4 229 725
<b>Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Eiendel	Virkelig verdi	Periodens resultatførte verdiendringer
Norse Forvaltning AS	500 000	0
Falconer Eiendom AS	1 489 592	0
Falconer Bolig AS	119 000	0
Ebbel 3 AS	2 245 667	0
Huddlestock Finntech AS	704 211	70 471
<b>Sum</b>	<b>5 058 470</b>	<b>70 471</b>

### Mer om finansielle instrumenter


Investeringer i finansielle anleggsaksjer er verdsatt til laveste verdi av kostpris og virkelig verdi.



## Årsoppgjør 2023 - COLIBRI INVEST AS (20

Name Date  
**Kaaber, Karoline Sabine** 2024-06-21

Identification

 bankID Kaaber, Karoline Sabine  
FR MOBIL

Name Date  
**Kaaber, Susan Henriette** 2024-06-25

Identification

 bankID Kaaber, Susan Henriette

Name Date  
**Kaaber, Bjørn Charles** 2024-06-21

Identification

 bankID Kaaber, Bjørn Charles



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF  
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))