



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 282 472
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERENDIPITY TOPRO CO-INVEST HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Serendipity Partners
Munkedamsveien 53B
0250 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: Terje Bakketun
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	7 630	1 270
Sum kostnader		7 630	1 270
Driftsresultat		-7 630	-1 270
Netto finans			
Annen finanskostnad		99	133
Sum finanskostnader		99	133
Netto finans		-99	-133
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 729	-1 403
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 729	-1 403
Årsresultat		-7 729	-1 403



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	6	77 058 054	
Sum finansielle anleggsmidler		77 058 054	
Sum anleggsmidler		77 058 054	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Lån tilknyttet selskap	7	30 000	24 430
Sum fordringer		30 000	24 430
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		315 706	1 397
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		315 706	1 397
Sum omløpsmidler		345 706	25 827
SUM EIENDELER		77 403 760	25 827
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5/8	31 000	30 000
Overkurs	5	77 387 662	
Sum innskutt egenkapital		77 418 662	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		14 902	7 173



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		-14 902	-7 173
Sum egenkapital		77 403 760	22 827
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld			3 000
Sum kortsiktig gjeld			3 000
Sum gjeld		0	3 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		77 403 760	25 827



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 503643

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 282 472
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SERENDIPIITY TOPRO CO-INVEST HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Serendipity Partners
Munkedamsveien 53B
0250 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: Terje Bakketun
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

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, 24.06.2023



Organisasjonsnr: 925 282 472
SERENDIPITY TOPRO CO-INVEST HOLDING
AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	7 630	1 270
Sum kostnader		7 630	1 270
Driftsresultat		-7 630	-1 270
Annen finanskostnad		99	133
Sum finanskostnader		99	133
Netto finans		-99	-133
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 729	-1 403
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 729	-1 403
Årsresultat		-7 729	-1 403



Organisasjonsnr: 925 282 472
SERENDIPITY TOPRO CO-INVEST HOLDING
AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	6	77 058 054	
Sum finansielle anleggsmidler		77 058 054	
Sum anleggsmidler		77 058 054	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Lån tilknyttet selskap	7	30 000	24 430
Sum fordringer		30 000	24 430
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		315 706	1 397
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		315 706	1 397
Sum omløpsmidler		345 706	25 827
SUM EIENDELER		77 403 760	25 827
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5/8	31 000	30 000
Overkurs	5	77 387 662	
Sum innskutt egenkapital		77 418 662	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		14 902	7 173
Sum opptjent egenkapital		-14 902	-7 173
Sum egenkapital		77 403 760	22 827
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld		3 000
Sum kortsiktig gjeld		3 000
Sum gjeld	0	3 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	77 403 760	25 827



Organisasjonsnr: 925 282 472
SERENDIPITY TOPRO CO-INVEST HOLDING
AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

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.



Serendipity Topro Co-Invest Holding AS

Årsregnskap

01.01.2022

-

31.12.2022



SERENDIPITY TOPRO CO-INVEST HOLDING AS

Alle tall er i NOK

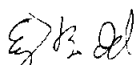
RESULTATREGNSKAP	Note	01.01.22 - 31.12.22	01.01.21 - 31.12.21
Total inntekt		-	-
Driftskostnader			
Andre driftskostnader	3	7 630	1 270
Totale driftskostnader		7 630	1 270
Driftsresultat		(7 630)	(1 270)
Finansinntekter		-	-
Finanskostnader		99	133
Årets resultat før skatt		(7 729)	(1 403)
Skatt	4	-	-
Årest resultat etter skatt		(7 729)	(1 403)
Disponering av årets resultat			
Overført opptjent egenkapital	5	(7 729)	(1 403)
Sum disponert		(7 729)	(1 403)



BALANSEREGNSKAP

EIENDELER		31.12.2022	31.12.2021
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer	6	77 058 054	-
Sum finansielle anleggsmidler		77 058 054	-
Sum anleggsmidler		77 058 054	-
Omløpsmidler			
Fordring til nærstående selskaper	7	30 000	24 430
Bankinnskudd og kontanter		315 706	1 397
Sum omløpsmidler		345 706	25 827
Sum eiendeler		77 403 760	25 827
EGENKAPITAL OG GJELD		31.12.2022	31.12.2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5/8	31 000	30 000
Overkurs	5	77 387 662	-
Sum innskutt egenkapital		77 418 662	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	(14 902)	(7 173)
Sum opptjent egenkapital		(14 902)	(7 173)
Sum egenkapital	5	77 403 760	22 827
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		-	3 000
Sum kortsiktig gjeld		-	3 000
Sum gjeld		-	3 000
Sum egenkapital og gjeld		77 403 760	25 827

Oslo, 28.04.2023


Egil Bodd
Styreleder



SERENDIPITY TOPRO CO-INVEST HOLDING AS

Noter

Note 1 **GENERELL INFORMASJON**

Serendipity Topro Co-Invest Holding AS ble stiftet 01.06.20.
Selskapets kontor ligger i Munkedamsveien 53B, 0250 Oslo.

Note 2 **SAMMENDRAG AV VESENTLIGE OMRÅDER I REGNSKAPET**

Note 2.1 **Regnskapsførsel**

Regnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og norsk generelle aksepterte regnskapsprinsipper for små foretak i Norge. Regnskapet er utarbeidet på historisk kostnadsbasis.

Utarbeidelsen av regnskapet krever bruk av visse regnskapsestimater. Det krever også at ledelsen utøver sin dom i prosessen med å anvende regnskapsprinsippene. Områdene som involverer høyere grad av skjønn eller kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er viktige for regnskapet er beskrevet i de relevante notene.

Note 2.2 **Finansielle eiendeler / investeringer - klassifisering, innregning og fraregning**

Investeringer i aksjer eller andre finansielle instrumenter hvor hovedformålet er å holde på investeringen, klassifiseres som et finansielt anleggsmiddel.

Investering i aksjer eller andre finansielle instrumenter måles til det laveste av anskaffelseskostnad og virkelig markedsverdi. Transaksjonskostnader som direkte kan henføres til investeringen er inkludert i kostnaden for investeringen.

Finansielle eiendeler / investeringer nedskrives til virkelig markedsverdi dersom virkelig markedsverdi er lavere enn anskaffelseskostnad. Negative reguleringer innregnes som driftstap.

Investeringer fraregnes når rettighetene til å motta kontantstrømmer fra investeringen er utløpt eller partnerskapet har overført stort sett alle risikoer og fordeler ved eierskap.

Investeringer i selskaper der selskapet har mer enn 50 % eierandel konsolideres ikke hvis målet med investeringene er å avhende hele eller deler av den enkelte investering etter restrukturering og utvikling er fullført som planlagt.

Note 2.3 **Klassifiseringsprinsipper, andre eiendeler og forpliktelser**

Fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetninger til forventet tap. Andre eiendeler som holdes for langvarig bruk eller langsiktig eierskap presenteres som anleggsmidler.

Gjeld som forfaller innen ett år presenteres som kortsiktig gjeld. Gjeld med forfall utover dette presenteres som langsiktig gjeld.

Note 2.4 **Kontanter og tilsvarende midler**

Kontanter og tilsvarende midler er kontanter eller kortsiktige innskudd for å understøtte behovet for kortsiktige kontantbetalinger, og kan umiddelbart og med ubetydelig risiko konverteres til kjente kontantbeløp.

Note 3 **Driftskostnader**

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til adm. direktør eller styre. Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har ikke bokført noen kostnader knyttet til revisjon annen bistand i 2022. Foreslått revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 27 500 eks mva.



Note 4 Skatt

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(7 729)	(1 403)
Permanente forskjeller	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Grunnlag betalbar skatt	(7 729)	(1 403)
Betalbar skatt basert på 22% skatt	-	-

Utsatt skatt / skattefordel beregnes på grunnlag av de forskjeller som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Note 5 Endringer i egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	-	(7 173)	22 827
Nyemisjon	1 000	77 387 662	-	77 388 662
Årets resultat	-	-	(7 729)	(7 729)
Egenkapital 31.12.2022	31 000	77 387 662	(14 902)	77 403 760

I samsvar med Regnskapsloven § 7-46 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

Note 6 Investeringer

Serendipity Topro Holding AS har følgende investeringer:

	Eierskap	Lokasjon	30kjørt verdi i NOK
TopSer Holding AS	16,56 %	Oslo	77 058 054

Note 7 Mellomværender med tilknyttede selskaper

Selskapet har følgende poster som mellomværender med tilknyttede selskaper

Selskap	Fordring	Gjeld
TopSer Holding AS	30 000	-

Note 8 Aksjekapital og aksjonærer

	Antall	Pålydende	Aksjekapital
Preferanseaksjer	99	310	30 690
Sponsoraksjer	1	310	310
Total	100		31 000

Aksjonær	Eierskap	Aksjer
Serendipity Topro Co-Invest Fund AS	99,00 %	99
Serendipity Partners Capital AS	1,00 %	1
	100,00 %	100

Note 9 Hendelser etter balansedagen

Ingen spesielle hendelser har intruffet etter balansedagen.



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6a, 0191 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, 0107 Oslo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Serendipity Topro Co-Invest Holding AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Serendipity Topro Co-Invest Holding AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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.

Andre forhold

Årsregnskapet for perioden som ble avsluttet 31. desember 2021 er ikke revidert, og sammenligningstallene er dermed ikke revidert. Dette forholdet har ingen betydning for konklusjonen om årsregnskapet.

Ledelsens 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:



Building a better
working world

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 30. mai 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Tore Sørli
statsautorisert revisor

Penneo document key: CB/5A-YTTZ6-D/07M-DCN/i-5EKMF-03010



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."

Tore Sørli

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5995-4-774812

IP: 83.241.xxx.xxx

2023-05-30 11:14:48 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: CBJ5A-YTTZ6-D107M-DCKH-5EKMF-Q3010

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>