



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 446 491
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALCANCIA INVEST AS
Forretningsadresse: Dovresvingen 18
1184 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: Jaume Mortensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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, 03.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		323 827	90 070
Sum kostnader		323 827	90 070
Driftsresultat		-323 827	-90 070
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		301 089	253 047
Annen finansinntekt		5 763 072	3 171 089
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	4	500 000	2 232 394
Sum finansinntekter		6 564 161	5 656 529
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	4	3 038 337	30 038
Annen rentekostnad		36	
Annen finanskostnad		576 181	74 400
Sum finanskostnader		3 614 554	555 291
Netto finans		2 949 607	5 101 238
Ordinært resultat før skattekostnad		2 625 780	5 011 169
Skattekostnad på ordinært resultat		-34 343	55 476
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 660 123	4 955 693
Årsresultat		2 660 123	4 955 693
Totalresultat		2 660 123	4 955 693
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 660 123	4 955 693
Sum overføringer og disponeringer		2 660 123	4 955 693



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		34 343	
Sum immaterielle eiendeler		34 343	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		3 310 271	3 310 271
Andre fordringer	5,3	3 831 583	4 197 028
Sum finansielle anleggsmidler		7 141 854	7 507 299
Sum anleggsmidler		7 176 197	7 507 299
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		3 401	3 401
Sum fordringer		3 401	3 401
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	4	16 800 743	17 345 344
Sum investeringer		16 800 743	17 345 344
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		8 293 303	6 812 953
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 293 303	6 812 953
Sum omløpsmidler		25 097 447	24 161 698
SUM EIENDELER		32 273 644	31 668 997



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		32 163 644	31 503 521
Sum opptjent egenkapital		32 163 644	31 503 521
Sum egenkapital		32 273 644	31 613 521
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt			55 476
Sum kortsiktig gjeld		0	55 476
Sum gjeld		0	55 476
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 273 644	31 668 997



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 497926

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 446 491
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALCANCIA INVEST AS
Forretningsadresse: Dovresvingen 18
1184 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: Jaume Mortensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

Revisjon

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, 24.06.2023



Organisasjonsnr: 993 446 491
ALCANCIA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		323 827	90 070
Sum kostnader		323 827	90 070
Driftsresultat		-323 827	-90 070
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		301 089	253 047
Annen finansinntekt		5 763 072	3 171 089
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi 4		500 000	2 232 394
Sum finansinntekter		6 564 161	5 656 529
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi 4		3 038 337	30 038
Annen rentekostnad		36	
Annen finanskostnad		576 181	74 400
Sum finanskostnader		3 614 554	555 291
Netto finans		2 949 607	5 101 238
Ordinært resultat før skattekostnad		2 625 780	5 011 169
Skattekostnad på ordinært resultat		-34 343	55 476
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 660 123	4 955 693
Årsresultat		2 660 123	4 955 693
Totalresultat		2 660 123	4 955 693
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		2 660 123	4 955 693
Sum overføringer og disponeringer		2 660 123	4 955 693



Organisasjonsnr: 993 446 491
ALCANCIA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		34 343	
Sum immaterielle eiendeler		34 343	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		3 310 271	3 310 271
Andre fordringer	5,3	3 831 583	4 197 028
Sum finansielle anleggsmidler		7 141 854	7 507 299
Sum anleggsmidler		7 176 197	7 507 299
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		3 401	3 401
Sum fordringer		3 401	3 401
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	4	16 800 743	17 345 344
Sum investeringer		16 800 743	17 345 344
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		8 293 303	6 812 953
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 293 303	6 812 953
Sum omløpsmidler		25 097 447	24 161 698
SUM EIENDELER		32 273 644	31 668 997
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000



Overkurs	10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital	0	0
Sum innskutt egenkapital	110 000	110 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	32 163 644	31 503 521
Sum opptjent egenkapital	32 163 644	31 503 521
Sum egenkapital	32 273 644	31 613 521
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld	0	0
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt		55 476
Sum kortsiktig gjeld	0	55 476
Sum gjeld	0	55 476
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	32 273 644	31 668 997



Organisasjonsnr: 993 446 491
ALCANCIA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 klassifiseringen 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. 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, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<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>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

3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
3831583.00



Mer om fordringer

Note

4

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Pareto aksjefond	16800743.00	-3038337.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	16800743.00	-3038337.00

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2000000.00	
<u>Rentesats</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2.00%	
<u>Tilbakebetalte beløp</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	283301.00	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lånet er tatt opp før 7.10.2015. Det er stilt betryggende sikkerhet i form av pant i aksjer.



MOA REVISJON AS

Statsautorisert revisor – siviløkonom. Medlem av DnR.
Autorisert regnskapsførerselskap

Revisor- og
organisasjonsnummer:
NO 991 456 147 MVA

Daeskogen Næringsbygg
Pb 8025, Spjelkavik
6022 ÅLESUND

Telefon 70 15 26 60
Telefaks 70 15 26 61

E-post post@moa-revisjon.no

Til generalforsamlingen i
Alcancia Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Alcancia Invest AS som viser et overskudd på kr 2 660 123,-. Årsregnskapet 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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 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.

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Ålesund, 14.6.2023


Henriette Gjortz Howden
statsautorisert revisor
MOA REVISJON AS
Org.nr. 991 456 147 MVA
Tlf 70 15 26 60 Fax 70 15 26 61