



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 358 099
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ECCE INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Christian Storm
Theodor Løvstads vei 9
0286 OSLO

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: Christian Storm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.06.2024

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, 02.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utbytte fra anleggs- og omløpsaksjer		1 141 488	1 967 376
Gevinst ved avgang aksjer/KS - andeler		2 762 033	7 414 251
Verdiøkning finansielle anleggsmidler		372 989	75 156
Annen finansinntekt		78 168	
Annen renteinntekt		95 512	59 528
Sum inntekter		4 450 190	9 516 311
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			336 344
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		1 917 753	328 142
Annen finanskostnad	1		
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			189 221
Annen driftskostnad	1	299 311	216 889
Sum kostnader		2 217 064	1 070 596
Driftsresultat		2 233 125	8 445 715
Annen rentekostnad		4 585	
Sum finanskostnader		4 585	
Netto finans		-4 585	
Ordinært resultat før skattekostnad		2 228 540	8 445 715
Skattekostnad på resultat	2	-49 636	1 219 119
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 278 176	7 226 596
Årsresultat	3	2 278 176	7 226 596
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 278 176	7 226 596
Totalresultat		2 278 176	7 226 596
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overført fra overkurs		-2 131 625	
Ordinært utbytte		2 131 625	2 131 625
Avsatt til annen egenkapital		2 278 176	5 094 971
Sum overføringer og disponeringer		2 278 176	7 226 596



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	874 987	825 351
Sum immaterielle eiendeler		874 987	825 351
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	54 755 871	51 351 428
Sum finansielle anleggsmidler		54 755 871	51 351 428
Sum anleggsmidler		55 630 858	52 176 779
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		13 680	13 680
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			10 704 932
Sum fordringer			10 704 932
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	37 929 240	32 883 271
Sum investeringer		37 929 240	32 883 271
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 339 378	335 086
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 339 378	335 086
Sum omløpsmidler		40 282 298	43 936 970
SUM EIENDELER		95 913 155	96 113 748

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		19 184 625	19 184 625
Overkurs		1 723 835	3 855 460
Sum innskutt egenkapital		20 908 460	23 040 085
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		72 873 071	70 594 894
Sum opptjent egenkapital		72 873 071	70 594 894
Sum egenkapital	3	93 781 530	93 634 979
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		347 144
Utbytte		2 131 625	2 131 625
Sum kortsiktig gjeld		2 131 625	2 478 769
Sum gjeld		2 131 625	2 478 769
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		95 913 155	96 113 748



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 512160

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 358 099
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ECCE INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Christian Storm
Theodor Løvstads vei 9
0286 OSLO

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: Christian Storm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.06.2024

Revisjon

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, 24.06.2024

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: 986 358 099
ECCE INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Utbytte fra anleggs- og omløpsaksjer		1 141 488	1 967 376
Gevinst ved avgang aksjer/ KS - andeler		2 762 033	7 414 251
Verdiøkning finansielle anleggsmidler		372 989	75 156
Annen finansinntekt		78 168	
Annen renteinntekt		95 512	59 528
Sum inntekter		4 450 190	9 516 311
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			336 344
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		1 917 753	328 142
Annen finanskostnad	1		
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			189 221
Annen driftskostnad	1	299 311	216 889
Sum kostnader		2 217 064	1 070 596
Driftsresultat		2 233 125	8 445 715
Annen rentekostnad		4 585	
Sum finanskostnader		4 585	
Netto finans		-4 585	
Ordinært resultat før skattekostnad		2 228 540	8 445 715
Skattekostnad på resultat	2	-49 636	1 219 119
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 278 176	7 226 596
Årsresultat	3	2 278 176	7 226 596
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 278 176	7 226 596
Totalresultat		2 278 176	7 226 596
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs		-2 131 625	
Ordinært utbytte		2 131 625	2 131 625



Avsatt til annen egenkapital	2 278 176	5 094 971
Sum overføringer og disponeringer	2 278 176	7 226 596



Organisasjonsnr: 986 358 099
ECCE INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	874 987	825 351
Sum immaterielle eiendeler		874 987	825 351
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	54 755 871	51 351 428
Sum finansielle anleggsmidler		54 755 871	51 351 428
Sum anleggsmidler		55 630 858	52 176 779
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		13 680	13 680
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			10 704 932
Sum fordringer			10 704 932
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	37 929 240	32 883 271
Sum investeringer		37 929 240	32 883 271
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 339 378	335 086
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 339 378	335 086
Sum omløpsmidler		40 282 298	43 936 970
SUM EIENDELER		95 913 155	96 113 748
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		19 184 625	19 184 625
Overkurs		1 723 835	3 855 460
Sum innskutt egenkapital		20 908 460	23 040 085
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital		72 873 071	70 594 894
Sum opptjent egenkapital		72 873 071	70 594 894
Sum egenkapital	3	93 781 530	93 634 979
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		347 144
Utbytte		2 131 625	2 131 625
Sum kortsiktig gjeld		2 131 625	2 478 769
Sum gjeld		2 131 625	2 478 769
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		95 913 155	96 113 748



Organisasjonsnr: 986 358 099
ECCE INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

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.



Årsregnskap 2023

Ecce Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 986 358 099



RESULTATREGNSKAP

ECCE INVEST AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Utbytte fra anleggs- og omløpsaksjer		1 141 488	1 967 376
Annen renteinntekt		95 512	59 528
Gevinst ved avgang aksjer/KS - andeler		2 762 033	7 414 251
Verdiøkning finansielle anleggsmidler		372 989	75 156
Annen finansinntekt		78 168	0
Sum driftsinntekter		4 450 190	9 516 311
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		1 917 753	328 142
Verdireduksjon markedsbaserte anleggsmidler		0	336 344
Annen finanskostnad		0	189 221
Annen driftskostnad	1	299 311	216 889
Sum driftskostnader		2 217 064	1 070 596
Driftsresultat		2 233 125	8 445 715
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		4 585	0
Resultat av finansposter		-4 585	0
Resultat før skattekostnad		2 228 540	8 445 715
Skattekostnad på resultat	2	-49 636	1 219 119
Årsresultat	3	2 278 176	7 226 596
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		2 131 625	2 131 625
Avsatt til annen egenkapital		2 278 176	5 094 971
Overført fra overkurs		2 131 625	0
Sum overføringer		2 278 176	7 226 596



BALANSE

ECCE INVEST AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	2	874 987	825 351
Sum immaterielle eiendeler		874 987	825 351
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	4	54 755 871	51 351 428
Sum finansielle anleggsmidler		54 755 871	51 351 428
Sum anleggsmidler		55 630 858	52 176 779
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		13 680	13 680
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		0	10 704 932
Sum fordringer		0	10 704 932
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer og obligasjoner	4	37 929 240	32 883 271
Sum investeringer		37 929 240	32 883 271
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 339 378	335 086
Sum omløpsmidler		40 282 298	43 936 970
Sum eiendeler		95 913 155	96 113 748



BALANSE

ECCE INVEST AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		19 184 625	19 184 625
Overkurs		1 723 835	3 855 460
Sum innskutt egenkapital		20 908 460	23 040 085
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		72 873 071	70 594 894
Sum opptjent egenkapital		72 873 071	70 594 894
Sum egenkapital	3	93 781 530	93 634 979
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	2	0	347 144
Utbytte		2 131 625	2 131 625
Sum kortsiktig gjeld		2 131 625	2 478 769
Sum gjeld		2 131 625	2 478 769
Sum egenkapital og gjeld		95 913 155	96 113 748

11.06.2024
Styret i Ecce Invest AS

ANKER-RASCH CELINA EVA
styreleder

Christian Storm
styremedlem/daglig leder

STORM ERIK ANKER-RASCH
styremedlem

STORM EVA ANKER-RASCH
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

INNETEKTER

Inntektsføring ved salg av finansielle anleggsmidler vurderes til virkelig verdi av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntektsføring av salg av finansielle anleggsmidler skjer på leveringstidspunktet.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV BALANSEPOSTER

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.



Note 1 Lønnskostnader

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	347 144
Endring i utsatt skattefordel	-49 636	871 975
Skattekostnad ordinært resultat	-49 636	1 219 119
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	2 228 540	8 445 715
Permanente forskjeller	-2 307 988	-6 360 817
Endring i midlertidige forskjeller	3 372	0
Skattepliktig inntekt	-76 076	2 084 898
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	347 144
Sum betalbar skatt i balansen	0	347 144

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Gevinst – og tapskonto	13 488	16 860	3 372
Sum	13 488	16 860	3 372
Andeler	-3 914 627	-3 768 455	146 172
Akkumulert fremførbart underskudd	-76 076	0	76 076
Grunnlag for utsatt skattefordel	-3 977 215	-3 751 595	225 620
Utsatt skattefordel (22 %)	-874 987	-825 351	49 636

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	19 184 625	3 855 460	0	70 594 894	93 634 979
Årets resultat				2 278 176	2 278 176
Avsatt utbytte		-2 131 625			-2 131 625
Pr 31.12.2023	19 184 625	1 723 835	0	72 873 071	93 781 530



Note 4 Langsiktige investeringer i andre selskaper

Andeler i DLS	Eierandel	Bokført verdi	Inntektsført utdeling
Norvestor V Feeder IS	5,95%	143 882	
Norvestor VI Feeder IS	18,72%	1	300 194
Norvestor VIII Feeder IS	4,38%	2 154 527	
SUM		2 298 410	300 194

Anleggsaksjer	Antall aksjer	Bokført verdi	kostpris
Black Sea Property AS	74 229	23 159	350 000
Hjertnes Eiendom AS	3 127	3 754 929	3 754 929
Gausel Stasjon Kombiutvikling AS	36 500	2 642 886	2 993 000
Cubera Private Equity 2020 Invest	15 000	8 012 466	8 012 466
Cubera Private Equity 2021 Invest	15 000	5 500 000	5 500 000
Swiss Life Ref Nordic 2018 AS	320 000	3 154 478	3 154 478
Swiss Life Ref Nordic 2020 AS	300 000	5 899 350	5 899 350
HMV Elendomsinvest AS	20	2 873 672	2 873 672
Premium Maritime Fund 2022 AS	175 000	3 448 313	4 827 638
Swiss Life Ref Nordic 2022 Invest	200 000	5 000 000	5 000 000
Norselab Meaningful Equity II	74 229	4 064 453	6 057 143
Katapult Ocean Deep Blue Fund 1 AS	75 000	8 083 755	8 083 755
SUM		52 457 461	56 506 431

Omløpsaksjer og obligasjon	Antall aksjer/andeler	Opprinnelig kostpris	Bokført verdi	Markedsverdi
EIENDOMSSPAR AS	70 759	9 719 865	9 719 865	39 412 763
Nordea Emerging Maket Equities	20 343	3 650 000	3 650 000	6 475 221
Nordea Asian Stars A growth	9 302	965 484	965 484	3 017 837
Nordea Bærekraftige Aksjer Global	68 116	10 000 000	10 000 000	12 278 346
Nordea Norge Verdi	127	2 297 891	2 297 891	2 441 704
Storebrand Global Indeks B	3 159	11 296 000	11 296 000	16 937 222
SUM		37 929 240	37 929 240	80 563 093

Revisjonsberetning 2023 - ECCE Invest AS

Dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Lytomt, Odd Ivar (11.01.1974), signert 13.06.2024 med Signicat Sign BANKID



Det signerte dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signaturene
- Alle originaldokumenter med signaturer på hver side
- Digitale signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med digital signering levert av Posten Norge AS. Posten garanterer for autenticiteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturene er gyldig

Hvis du åpner dette dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



Lytomt Revisjon AS

Bekkestuveien 19 a
1357 Bekkestua

Telefon: +(47) 41 17 44 50
E-mail: odd.ivar@lytomtrevisjon.no
www.lytomtrevisjon.no

Til generalforsamlingen i ECCE Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert ECCE Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 278 176. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 og av dets resultat 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 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 revisjon 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 utarbeidelse 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 avvirket.

Organisasjonsnummer: 991 404 066 MVA
Medlem av Den norske Revisorforening

Dokumentet er signert digitalt av:

- Lytomt, Odd Ivar (11.01.1974), 13.06.2024

Forseglet av



Posten Norge



Lytomt Revisjon AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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. Betyggende 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 det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Bekkestua, 13. juni 2024

Lytomt Revisjon AS

Odd Ivar Lytomt
Statsautorisert revisor

(2)

Organisasjonsnummer: 991 404 066 MVA
Medlem av Den norske Revisorforening

Dokumentet er signert digitalt av:

- Lytomt, Odd Ivar (11.01.1974), 13.06.2024

Forseglet av



Posten Norge



Årsregnskap 2023

Ecce Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 986 358 099



RESULTATREGNSKAP

ECCE INVEST AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Utbytte fra anleggs- og omløpsaksjer		1 141 488	1 967 376
Annen renteinntekt		95 512	59 528
Gevinst ved avgang aksjer/KS - andeler		2 762 033	7 414 251
Verdiøkning finansielle anleggsmidler		372 989	75 156
Annen finansinntekt		78 168	0
Sum driftsinntekter		4 450 190	9 516 311
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		1 917 753	328 142
Verdireduksjon markedsbaserte anleggsmidler		0	336 344
Annen finanskostnad		0	189 221
Annen driftskostnad	1	299 311	216 889
Sum driftskostnader		2 217 064	1 070 596
Driftsresultat		2 233 125	8 445 715
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		4 585	0
Resultat av finansposter		-4 585	0
Resultat før skattekostnad		2 228 540	8 445 715
Skattekostnad på resultat	2	-49 636	1 219 119
Årsresultat	3	2 278 176	7 226 596
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		2 131 625	2 131 625
Avsatt til annen egenkapital		2 278 176	5 094 971
Overført fra overkurs		2 131 625	0
Sum overføringer		2 278 176	7 226 596

ECCE INVEST AS

SIDE 2



BALANSE

ECCE INVEST AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	2	874 987	825 351
Sum immaterielle eiendeler		874 987	825 351
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	4	54 755 871	51 351 428
Sum finansielle anleggsmidler		54 755 871	51 351 428
Sum anleggsmidler		55 630 858	52 176 779
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		13 680	13 680
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		0	10 704 932
Sum fordringer		0	10 704 932
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer og obligasjoner	4	37 929 240	32 883 271
Sum investeringer		37 929 240	32 883 271
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 339 378	335 086
Sum omløpsmidler		40 282 298	43 936 970
Sum eiendeler		95 913 155	96 113 748

ECCE INVEST AS

SIDE 3



BALANSE

ECCE INVEST AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		19 184 625	19 184 625
Overkurs		1 723 835	3 855 460
Sum innskutt egenkapital		20 908 460	23 040 085
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		72 873 071	70 594 894
Sum opptjent egenkapital		72 873 071	70 594 894
Sum egenkapital	3	93 781 530	93 634 979
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	2	0	347 144
Utbytte		2 131 625	2 131 625
Sum kortsiktig gjeld		2 131 625	2 478 769
Sum gjeld		2 131 625	2 478 769
Sum egenkapital og gjeld		95 913 155	96 113 748

11.06.2024
Styret i Ecce Invest AS

ANKER-RASCH CELINA EVA
styreleder

Christian Storm
styremedlem/daglig leder

STORM ERIK ANKER-RASCH
styremedlem

STORM EVA ANKER-RASCH
styremedlem

ECCE INVEST AS

SIDE 4



Regnskapsprinsipper

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

INNETEKTER

Inntektsføring ved salg av finansielle anleggsmidler vurderes til virkelig verdi av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntektsføring av salg av finansielle anleggsmidler skjer på leveringstidspunktet.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV BALANSEPOSTER

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.



Note 1 Lønnskostnader

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

Note 2 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	347 144
Endring i utsatt skattefordel	-49 636	871 975
Skattekostnad ordinært resultat	-49 636	1 219 119
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	2 228 540	8 445 715
Permanente forskjeller	-2 307 988	-6 360 817
Endring i midlertidige forskjeller	3 372	0
Skattepliktig inntekt	-76 076	2 084 898
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	347 144
Sum betalbar skatt i balansen	0	347 144

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>Endring</u>
Gevinst – og tapskonto	13 488	16 860	3 372
Sum	13 488	16 860	3 372
Andeler	-3 914 627	-3 768 455	146 172
Akkumulert fremførbart underskudd	-76 076	0	76 076
Grunnlag for utsatt skattefordel	-3 977 215	-3 751 595	225 620
Utsatt skattefordel (22 %)	-874 987	-825 351	49 636

Note 3 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen Innskutt egenkapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr. 31.12.2022	19 184 625	3 855 460	0	70 594 894	93 634 979
Årets resultat				2 278 176	2 278 176
Avsatt utbytte		-2 131 625			-2 131 625
Pr 31.12.2023	19 184 625	1 723 835	0	72 873 071	93 781 530



Note 4 Langsiktige investeringer i andre selskaper

Andeler i DLS	Eierandel	Bokført verdi	Inntektsført utdeling
Norvestor V Feeder IS	5,95%	143 882	
Norvestor VI Feeder IS	18,72%	1	300 194
Norvestor VIII Feeder IS	4,38%	2 154 527	
SUM		2 298 410	300 194

Anleggsaksjer	Antall aksjer	Bokført verdi	kostpris
Black Sea Property AS	74 229	23 159	350 000
Hjertnes Eiendom AS	3 127	3 754 929	3 754 929
Gausel Stasjon Kombiutvikling AS	36 500	2 642 886	2 993 000
Cubera Private Equity 2020 Invest	15 000	8 012 466	8 012 466
Cubera Private Equity 2021 Invest	15 000	5 500 000	5 500 000
Swiss Life Ref Nordic 2018 AS	320 000	3 154 478	3 154 478
Swiss Life Ref Nordic 2020 AS	300 000	5 899 350	5 899 350
HMV Elendomsinvest AS	20	2 873 672	2 873 672
Premium Maritime Fund 2022 AS	175 000	3 448 313	4 827 638
Swiss Life Ref Nordic 2022 Invest	200 000	5 000 000	5 000 000
Norselab Meaningful Equity II	74 229	4 064 453	6 057 143
Katapult Ocean Deep Blue Fund 1 AS	75 000	8 083 755	8 083 755
SUM		52 457 461	56 506 431

Omløpsaksjer og obligasjon	Antall aksjer/andeler	Opprinnelig kostpris	Bokført verdi	Markedsverdi
EIENDOMSSPAR AS	70 759	9 719 865	9 719 865	39 412 763
Nordea Emerging Maket Equities	20 343	3 650 000	3 650 000	6 475 221
Nordea Asian Stars A growth	9 302	965 484	965 484	3 017 837
Nordea Bærekraftige Aksjer Global	68 116	10 000 000	10 000 000	12 278 346
Nordea Norge Verdi	127	2 297 891	2 297 891	2 441 704
Storebrand Global Indeks B	3 159	11 296 000	11 296 000	16 937 222
SUM		37 929 240	37 929 240	80 563 093



Elektronisk signatur

Signert av

Anker-rasch, Celina Eva

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

06/11/2024 13:30:18

Storm, Erik Anker-Rasch

Norwegian BankID

06/11/2024 14:30:26

Storm, Eva Anker-Rasch

Norwegian BankID

06/12/2024 22:59:54

Storm, Christian

Norwegian BankID

06/13/2024 10:20:38

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.