



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 090 186
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NO FAMILY HOLDING AS
Forretningsadresse: Inngang D7
Myrens verksted 1A
0473 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.09.2020 - 31.08.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Nils Peter Gotthardsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 23.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	372 464	391 520
Sum kostnader		372 464	391 520
Driftsresultat		-372 464	-391 520
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		89 699	67 703 833
Annen renteinntekt		17 157	12 983
Annen finansinntekt	9	17 526 415	41 112 786
Sum finansinntekter		17 633 272	108 829 603
Annen rentekostnad	8	2 592 908	7 157 486
Annen finanskostnad	9	6 316 994	76 117 733
Sum finanskostnader		8 909 902	83 275 219
Netto finans		8 723 370	25 554 383
Ordinært resultat før skattekostnad		8 350 906	25 162 863
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 350 906	25 162 863
Årsresultat		8 350 906	25 162 863
Årsresultat etter minoritetsinteresser		8 350 906	25 162 863
Totalresultat		8 350 906	25 162 863
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	8 350 906	25 162 863
Sum overføringer og disponeringer		8 350 906	25 162 863



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	85 387 313	85 387 313
Investeringer i aksjer og andeler	8	98 752 159	935 936 659
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum finansielle anleggsmidler		184 139 472	1 021 323 971
Sum anleggsmidler		184 139 472	1 021 323 971
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	8 766 429	17 663 077
Sum fordringer		8 766 429	17 663 077
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	8		
Markedsbaserte obligasjoner	8		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	9 583 959	1 816 080
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 583 959	1 816 080
Sum omløpsmidler		18 350 388	19 479 157
SUM EIENDELER		202 489 860	1 040 803 128

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	3	100 370	100 370
Overkurs	3	102 142 203	129 594 944
Sum innskutt egenkapital		102 242 573	129 695 314
Sum egenkapital		102 242 573	129 695 314
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 972	
Utbytte		17 500 000	
Kortsiktig konserngjeld	6	34 226 512	34 222 864
Annen kortsiktig gjeld		150 170	1 458 047
Kortsiktig gjeld kredittinstitusjon	6	48 347 633	875 426 902
Sum kortsiktig gjeld		100 247 287	911 107 814
Sum gjeld		100 247 287	911 107 814
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		202 489 860	1 040 803 128



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 321575

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 090 186
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NO FAMILY HOLDING AS
Forretningsadresse: Inngang D7
Sandakerveien 24C
0473 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.09.2020 - 31.08.2021

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Nils Peter Gotthardsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 04.06.2022

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: 994 090 186
NO FAMILY HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	372 464	391 520
Sum kostnader		372 464	391 520
Driftsresultat		-372 464	-391 520
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		89 699	67 703 833
Annen renteinntekt		17 157	12 983
Annen finansinntekt	9	17 526 415	41 112 786
Sum finansinntekter		17 633 272	108 829 603
Annen rentekostnad	8	2 592 908	7 157 486
Annen finanskostnad	9	6 316 994	76 117 733
Sum finanskostnader		8 909 902	83 275 219
Netto finans		8 723 370	25 554 383
Ordinært resultat før skattekostnad		8 350 906	25 162 863
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		8 350 906	25 162 863
Årsresultat		8 350 906	25 162 863
Årsresultat etter minoritetsinteresser		8 350 906	25 162 863
Totalresultat		8 350 906	25 162 863
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	8 350 906	25 162 863
Sum overføringer og disponeringer		8 350 906	25 162 863



Organisasjonsnr: 994 090 186
NO FAMILY HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5	85 387 313	85 387 313
Investeringer i aksjer og andeler	8	98 752 159	935 936 659
Andre langsiktige fordringer	4		
Sum finansielle anleggsmidler		184 139 472	1 021 323 971
Sum anleggsmidler		184 139 472	1 021 323 971

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	6	8 766 429	17 663 077
Sum fordringer		8 766 429	17 663 077

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	8		
Markedsbaserte obligasjoner	8		

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	9 583 959	1 816 080
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 583 959	1 816 080

Sum omløpsmidler **18 350 388** **19 479 157**

SUM EIENDELER **202 489 860** **1 040 803 128**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3	100 370	100 370
Overkurs	3	102 142 203	129 594 944
Sum innskutt egenkapital		102 242 573	129 695 314

Sum egenkapital **102 242 573** **129 695 314**



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 972	
Utbytte		17 500 000	
Kortsiktig konserngjeld	6	34 226 512	34 222 864
Annen kortsiktig gjeld		150 170	1 458 047
Kortsiktig gjeld			
kredittinstitusjon	6	48 347 633	875 426 902
Sum kortsiktig gjeld		100 247 287	911 107 814
Sum gjeld		100 247 287	911 107 814
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		202 489 860	1 040 803 128



Organisasjonsnr: 994 090 186
NO FAMILY HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



No Family Holding AS

Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21

Årsberetning

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets virksomhet var i regnskapsåret investeringer i verdipapirer. Selskapets kontorer er i Oslo og driften i selskapet har i perioden løpt tilfredsstillende.

Analyse av årsregnskapet og sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

Selskapet ble opprettet i mai 2009 og har avvikende regnskapsår. Inneværende regnskapsår går fra 1.9.2020 til 31.8.2021. Selskapets resultat viser et overskudd på kr 8 350 906 mot et overskudd på kr 25 162 863 i fjor.

Selskapets egenkapital er pr. 31.08.2021 på kr 102 239 085 kr mot kr 129 695 314 per 31.08.2020.

Det er styrets oppfatning at dette gir en rettvise oversikt over utvikling og resultat av virksomheten og av dens stilling.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det er etter regnskapsårets utløp ikke inntruffet forhold som har vesentlig betydning for selskapets stilling eller drift.

Forskning og utvikling

Selskapet har ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Styret består av en kvinne og tre menn.

Ytre miljø


Selskapet forurenser ikke det ytre miljø mer enn tilsvarende bedrifter i samme bransje.

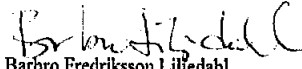
Resultatdisponering

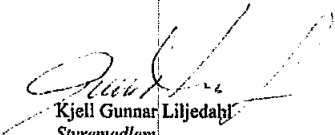
Styret foreslår å disponere årsresultat som følger:

Overført/dekket av egenkapital	kr	44 158 041
Avsatt utbytte	kr	-17 503 488
Utbetalt tilleggsutbytte	kr	-18 303 647
Sum anvendelse	kr	8 350 906

Oslo, 15. desember 2021


Nils Peter Gotthardsson
Styrets leder / administrerende direktør


Barbro Fredriksson Liljedahl
Styremedlem


Kjell Gunnar Liljedahl
Styremedlem

Jørgen Ganer
Styremedlem



No Family Holding AS
Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21

Årsberetning

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets virksomhet var i regnskapsåret investeringer i verdipapirer. Selskapets kontorer er i Oslo og driften i selskapet har i perioden løpt tilfredsstillende.

Analyse av årsregnskapet og sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

Selskapet ble opprettet i mai 2009 og har avvikende regnskapsår. Inneværende regnskapsår går fra 1.9.2020 til 31.8.2021. Selskapets resultat viser et overskudd på kr 8 350 906 mot et overskudd på kr 25 162 863 i fjor.

Selskapets egenkapital er pr. 31.08.2021 på kr 102 239 085 kr mot kr 129 695 314 per 31.08.2020.

Det er styrets oppfatning at dette gir en rettvise oversikt over utvikling og resultat av virksomheten og av dens stilling.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Det er etter regnskapsårets utløp ikke inntruffet forhold som har vesentlig betydning for selskapets stilling eller drift.

Forskning og utvikling

Selskapet har ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Styret består av en kvinne og tre menn.

Ytre miljø

Selskapet forurenser ikke det ytre miljø mer enn tilsvarende bedrifter i samme bransje.

Resultatdisponering

Styret foreslår å disponere årsresultat som følger:

Overført/dekket av egenkapital	kr	44 158 041
Avsatt utbytte	kr	-17 503 488
Utbetalt tilleggsutbytte	kr	-18 303 647
Sum anvendelse	kr	8 350 906

Oslo, 15. desember 2021

Nils Peter Gotthardsson
Styrets leder / administrerende direktør

Barbro Fredriksson Liljedahl
Styremedlem

Kjell Gunnar Liljedahl
Styremedlem

Jørgen Gøner
Styremedlem



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21

Resultatregnskap		01.09 - 31.08	
	Note	2020/21	2019/20
Driftskostnader			
Andre driftskostnader	2	372 464	391 520
Driftsresultat		-372 464	-391 520
Gevinst ved salg av datterselskap	7	89 699	67 703 833
Renteinntekter		17 157	12 983
Annen finansinntekt	9	17 526 415	41 112 786
Rentekostnad til foretak i samme konsern			-
Annen rentekostnad	8	-2 592 908	-7 157 486
Annen finanskostnad	9	-6 316 994	-76 117 733
Resultat før skattekostnad		8 350 906	25 162 863
Skattekostnad	4	-	-
Årsresultat		8 350 906	25 162 863
Anvendelse av årsresultatet			
Overført/dekket av egenkapital	3	44 158 041	25 162 863
Avsatt utbytte	3	-17 503 488	-
Utbetalt tilleggsutbytte		-18 303 647	
Sum anvendelse		8 350 906	25 162 863



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21

Balanse

	Note	31.08.2021	31.08.2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	85 387 313	85 387 313
Investering i aksjer og andeler	8	98 752 159	935 936 659
Sum finansielle anleggsmidler		184 139 472	1 021 323 971
Sum anleggsmidler		184 139 472	1 021 323 971
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	6	8 766 429	17 663 077
Sum fordringer		8 766 429	17 663 077
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	9 583 959	1 816 080
Sum omløpsmidler		18 350 388	19 479 157
Sum eiendeler		202 489 860	1 040 803 128

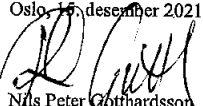


No Family Holding AS
Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21

Balanse

	Note	31.08.2021	31.08.2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 370	100 370
Overkurs	3	102 142 203	104 432 081
Sum innskutt egenkapital		102 242 573	104 532 451
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	-3 488	25 162 863
Sum opptjent egenkapital		-3 488	25 162 863
Sum egenkapital		102 239 085	129 695 314
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	6	34 226 512	34 222 864
Gjeld til kredittinstitusjon	8	48 347 633	875 426 902
Leverandørgjeld		22 972	-
Betalbar skatt	4	-	-
Avsatt utbytte		17 503 488	-
Annen kortsiktig gjeld		150 170	1 458 047
Sum kortsiktig gjeld		100 250 775	911 107 814
Sum gjeld		100 250 775	911 107 814
Sum egenkapital og gjeld		202 489 860	1 040 803 128

Oslo, 15. desember 2021


Nils Peter Gotthardsson
Styrets leder / administrerende direktør


Barbro Fredriksson Liljedahl
Styremedlem


Kjell Gunnar Liljedahl
Styremedlem

Jørgen Ganer
Styremedlem



No Family Holding AS
Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21

Balanse

	Note	31.08.2021	31.08.2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 370	100 370
Overkurs	3	102 142 203	104 432 081
Sum innskutt egenkapital		102 242 573	104 532 451
Opptjent egenkapital			
Ammen egenkapital	3	-3 488	25 162 863
Sum opptjent egenkapital		-3 488	25 162 863
Sum egenkapital		102 239 085	129 695 314
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	6	34 226 512	34 222 864
Gjeld til kredittinstitusjon	8	48 347 633	875 426 902
Leverandørgjeld		22 972	-
Betalbar skatt	4	-	-
Avsatt utbytte		17 503 488	-
Ammen kortsiktig gjeld		150 170	1 458 047
Sum kortsiktig gjeld		100 250 775	911 107 814
Sum gjeld		100 250 775	911 107 814
Sum egenkapital og gjeld		202 489 860	1 040 803 128

Oslo, 15. desember 2021

Nils Peter Gotthardsson
Styrets leder / administrerende direktør

Barbro Fredriksson Liljedahl
Styremedlem

Kjell Gunnar Liljedahl
Styremedlem



Jørgen Graner
Styremedlem



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21

Kontantstrømpoppstilling		01.09 - 31.08	
	Note	2020/21	2019/20
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		8 350 906	25 162 863
Periodens betalte skatter	4	-	-
Ikke resultatført utbytte fra datterselskap		-	8 624 000
Gevinst ved salg av datterselskap		-	-67 978 350
Reversering av nedskrivning av finansielle anleggsmidler		-	-21 755 343
Endring i andre tidsavgrensingsposter		-1 150 657	1 058 786
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		7 200 248	-54 888 045
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Imbetalinger ved salg av datterselskap		-	108 639 175
Utbetaling ved kjøp av datterselskap		-	-2 141 438
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-	106 497 737
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Nettoendring kortsiktig investeringslån	8	10 105 231	80 003 769
Netto endring konsernmellomværende	6	8 766 047	-6 171 980
Utbetaling av utbytte	3	-18 303 647	-132 683 648
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		567 631	-58 851 859
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		7 767 879	-7 242 167
Kontanter og kontantekvivalenter 01.9		1 816 080	9 058 247
Kontanter og kontantekvivalenter 31.8		9 583 959	1 816 080



No Family Holding AS

Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21

Noter

--

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet som er utarbeidet av selskapets styre og ledelse, må leses i sammenheng med årsberetning og revisjonsberetningen.

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse, kontantstrømoppstilling og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk gjeldende pr. 31. august 2021. Årsregnskapet gir et rettviseende bilde av eiendeler og gjeld, finansiell stilling og resultat. For å gjøre årsregnskapet lettere å lese, er det redigert slik at regnskapsoppstillingene er sammendratt i formen. Den nødvendige spesifiseringen er gjort i notene.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter. Regnskapsprinsippene utdypes nedenfor. Når faktiske tall ikke er tilgjengelige på tidspunkt for regnskapsavleggelsen, tilsier god regnskapsskikk at ledelsen beregner et best mulig estimat for bruk i resultatregnskap og balanse.

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler.

Regnskapsprinsipper for vesentlige regnskapsposter

Finansielle instrumenter

Finansielle instrumenter, herunder aksjer og obligasjoner som er klassifisert som omløpsmidler, inngår i en handelsportefølje med henblikk på videresalg, omsettes på børs eller tilsvarende regulert marked og har god eierspredning og likviditet er vurdert til virkelig verdi på balansedagen. Andre investeringer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Utsatt skattefordel oppstår dersom en har midlertidige forskjeller som gir opphav til skattemessige fradrag i fremtiden. Årets skattekostnad består av endringer i utsatt skatt og utsatt skattefordel, sammen med betalbar skatt for inntektsåret korrigert for feil i tidligere års beregninger.

Gjeld og fordring i utenlandsk valuta

Gjeld og fordring i utenlandsk valuta er bokført til balansedagens kurs. Transaksjoner i resultatregnskapet blir ført til den enhver tid gjeldende valutakurs.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontantstrømmen fra investerings- og finansieringsaktiviteter vises brutto, mens det for driften vises en avstemming mellom regnskapsmessig resultat og kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter. Investeringer i verdipapirer er ikke inkludert under kontantekvivalenter. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter etter dette kontanter og bankinnskudd.



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21

Noter

Note 2 Lønnskostnader / Antall årsverk / Godtgjørelser / Pensjoner

Selskapet har ingen ansatte. Selskapets daglige leder er ansatt i et annet selskapet i konsernet og lønnes hvor han er ansatt. Det er ikke avtalt et særskilt vederlag ved opphør av ansettelsesforholdet for daglig leder. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i regnskapsåret. Det er ikke gitt lån eller sikkerhetstillelse til daglig leder, styreformann eller nærstående parter.

Revisor

Fakturert honorar i regnskapsåret fra selskapets revisor utgjør og fordeler seg som følger:

Lovpålagt revisjon	47 914
Andre attestasjonstjenester	0
Sum	47 914

Pensjoner

Selskapet er ikke pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon ettersom det ikke er ansatte i selskapet.

Note 3 Egenkapital og aksjonærinformasjon

Egenkapital:

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Sum egenkapital pr. 01.09	100 370	104 432 081	25 162 863	129 695 314
Årets endring i egenkapital:				
Utbetalt tilleggsutbytte			-18 303 647	-18 303 647
Årets resultat			8 350 906	8 350 906
Avsatt utbytte		-2 289 878	-15 213 609	-17 503 488
Sum egenkapital pr.	100 370	102 142 203	-3 488	102 239 085

Selskapet konsolideres og inngår i Family Holding AB-konsernet. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Family Holding AB, Esplanaden 23. 852 36 Sundsvall, Sverige.

Eierstruktur:

	Ant. aksjer	Pålydende	Eierandel	Stemmeandel
Family Holding AB	10 035	10	99,98 %	99,98 %
No Am Holding AS	2	10	0,02 %	0,02 %
Sum	10 037		100,0 %	100,0 %

Alle aksjer har like rettigheter



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21

Noter

Note 4 Skatt

	31.08.2021	31.08.2020
Betalbar skatt fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	8 350 906	25 162 863
Permanente forskjeller	-16 563 587	-106 984 176
Ikke fradragsberettigede renter	2 575 751	7 144 503
Endring midlertidige forskjeller	-	-
Grunnlag betalbar skatt	-5 636 930	-74 676 810
Anvendelse av fremførbart underskudd	-	-
Grunnlag betalbar skatt	-	-
Betalbar skatt	-	-
Betalbar skatt på årets resultat	-	-
Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	-	-
Brutto endring utsatt skatt	-	-
Kildeskatt betalt i utlandet	-	-
Tilbakebetalt kildeskatt utbetalt i utlandet	-	-
Årets totale skattekostnad	-	-
	31.08.2021	31.08.2020
Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	-	-
Sum betalbar skatt	-	-
	31.08.2021	31.08.2020
Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skattefordel:		
Ikke fradragsberettigede renter	-23 356 413	-20 780 662
Underskudd til fremføring	-195 899 743	-190 262 813
Grunnlag utsatt skatt / utsatt skattefordel	-219 256 156	-211 043 475
Utsatt skatt/ skattefordel	-48 236 354	-46 429 564
Utsatt skattefordel som ikke er balanseført	48 236 354	46 429 564
Utsatt skatt / utsatt skattefordel i balansen	-	-
Sammenheng mellom skattekostnad og skatt beregnet som gjennomsnittelig nominell skattesats på resultat før skatt:		
Avstemming av effektiv skattesats:	2020/21	2019/20
Skatt på resultat før skatt 22%	1 837 199	5 535 830
Effekt av permanente forskjeller	-3 643 989	-23 536 519
Effekt av ikke fradragsberettigede rentekostnader	566 665	1 571 791
Skatt betalt i utlandet	-	-
Effekt av ikke balanseført skatte- og rentefordel	1 240 125	15 136 676
Effekt av endring skatteprosent	-0	1 292 222
Skattekostnad	-	-



No Family Holding AS Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21

Noter

--

Note 5 Aksjer i datterselskap

Selskapet har følgende aksjer i datterselskap

	<u>Eier- og stemmeandel</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Resultatandel</u>	<u>Egenkapital- andel</u>	<u>Bokført verdi</u>
Sjølivet Invest AS	56,9 %	85 387 313	-2 482 393	55 497 271	85 387 313
Sum					85 387 313

Datterselskapet har forretningskontor i Oslo. Resultat- og egenkapitalandelen for Sjølivet Invest AS er utarbeidet på bakgrunn av et revidert årsregnskap for morselskap.

Note 6 Mellomværende med nærstående

	<u>31.08.2021</u>	<u>31.08.2020</u>
Fordring konsernbidrag/utbytte fra datterselskap	8 762 600	17 525 000
Mellomværende No AM Holding AS	-34 226 512	-34 222 864
Sum	-25 463 912	-16 697 864

Lånene renteberegnes ikke.

Note 7 Bankinnskudd, kontanter mv.

Selskapet har ingen bundne skattemidler per 31. august 2021.

Note 8 Aksjer og investeringer

Selskapet flyttet i 2015 sine markedsbaserte investeringer fra UBS til et nyopprettet fond, som er bokført som et anleggsmiddel. I løpet av 2021 har selskapet overført gjeld som var bokført som kortsiktig gjeld til fondet, dette har redusert kostprisen med 837 184 500 kr. Markedsverdien er anslått til kr 139 301 624 kr per 31.08.21 mot 966 798 171 kr per 31.08.20. Urealisert gevinst i fondet er 40 549 465 kr per 31.08.21 mot 30 861 512 kr per 31.08.20. Verdien av fondet ble nedskrevet til virkelig verdi per 31. august 2018, men nedskrivningen ble reversert i fjor.

Banque Internationale à Luxembourg har pant i investeringene som er foretatt gjennom banken, se balanselinjen investeringer i aksjer og andeler for bokførte verdier av eiendelene som er pantsatt.



No Family Holding AS

Årsregnskap 01.09.20 - 31.08.21

Noter

--

Note 9 Annen finansinntekt og finanskostnad

Annen finansinntekt består av

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Utbytte/konsernbidrag	17 525 400	17 525 000
Valutagevinst terminkontrakter	-	1 603 943
Valutagevinst omløpsmidler	1 015	228 500
Reversering av nedskrivning	-	21 755 343
Sum	17 526 415	41 112 786

Annen finanskostnad består av

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Valutajusteringer omløpsmidler	6 316 994	76 117 733
Nedskrivning investeringer	-	-
Sum	6 316 994	76 117 733



Deloitte.

Deloitte AS
Erik Børresens allé 2
Postboks 2013 Strømsø
NO-3003 Drammen
Norway

Tel: +47 32 26 41 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i No Family Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert No Family Holding AS' årsregnskap som består av balanse per 31. august 2021, 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. august 2021, og av dets resultater 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 revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet.

Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 internkontroll 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 avvirket.

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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisortorening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: A05MW-INECD-QUSZP-JF8H8-PTFCB-FJ0ZQ



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
No Family Holding AS

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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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 hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning 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 inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Drammen, 28. februar 2022
Deloitte AS

Morten Viholmen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: A05MW-INECD-QUSZP-JF8H8-PTFCB-FJ0ZQ



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."

Morten Viholmen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5998-4-1010726

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-03-07 19:05:35 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: A05MW-INECD-QUSZP-JF8H6-PTFCB-FJ02Q

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/validate>