



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 942 425 945  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: IDE HOUSE OF BRANDS AS  
Forretningsadresse: Dyrløkkeveien 19  
1448 DRØBAK

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Jon Lasse Lauritzen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

### 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, 14.06.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		449 517 182	420 537 133
Annen driftsinntekt		1 041 665	2 881 611
<b>Sum inntekter</b>	1, 2	<b>450 558 847</b>	<b>423 418 744</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		285 146 211	263 743 704
Lønnskostnad	3	83 982 696	65 636 998
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	2 924 959	2 604 697
Annen driftskostnad	3, 5, 6	54 128 238	45 765 263
<b>Sum kostnader</b>		<b>426 182 105</b>	<b>377 750 662</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>24 376 743</b>	<b>45 668 082</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		291 535	972
Annen finansinntekt		5 120 549	2 939 240
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 412 085</b>	<b>2 940 212</b>
Annen rentekostnad		7 674	12 412
Annen finanskostnad		4 883 240	4 119 344
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 890 913</b>	<b>4 131 756</b>
<b>Netto finans</b>		<b>521 171</b>	<b>-1 191 543</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>24 897 914</b>	<b>44 476 539</b>
Skattekostnad på resultat	7	5 256 698	9 798 301
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>19 641 216</b>	<b>34 678 238</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>19 641 216</b>	<b>34 678 238</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>19 641 216</b>	<b>34 678 238</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>19 641 216</b>	<b>34 678 238</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte			20 000 000
Avsatt til annen egenkapital		19 641 216	14 678 238
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>8</b>	<b>19 641 216</b>	<b>34 678 238</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		327 539
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>327 539</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg		126 143	59 268
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		7 932 364	10 047 668
<b>Sum varige driftsmidler</b>	4	<b>8 058 507</b>	<b>10 106 936</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	6	30 760 801	7 231 558
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>30 760 801</b>	<b>7 231 558</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>38 819 308</b>	<b>17 666 033</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Lager av varer og annen beholdning	9, 10	21 395 970	18 566 249
<b>Sum varer</b>		<b>21 395 970</b>	<b>18 566 249</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	10	113 882 099	112 153 128
Kundefordringer på selskap i samme konsern	6	6 001 202	-1 385 677
Andre kortsiktige fordringer		24 657 405	25 471 619
Konsernfordringer	6	21 572	377 221
<b>Sum fordringer</b>		<b>144 562 278</b>	<b>136 616 291</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10, 11	38 417 403	53 123 709
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>38 417 403</b>	<b>53 123 709</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>204 375 651</b>	<b>208 306 249</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>243 194 958</b>	<b>225 972 281</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	12	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		151 635 377	131 994 160
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>151 635 377</b>	<b>131 994 160</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>151 735 377</b>	<b>132 094 160</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	56 437	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>56 437</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>56 437</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til konsernselskap	6		
Leverandørgjeld	6	38 177 829	47 396 286
Betalbar skatt	7	5 147 769	9 812 563
Skyldig offentlige avgifter		24 882 766	22 712 164
Kortsiktig konserngjeld	6	4 534 377	
Annen kortsiktig gjeld		18 660 404	13 957 108
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>91 403 145</b>	<b>93 878 121</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>91 459 582</b>	<b>93 878 121</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>243 194 958</b>	<b>225 972 281</b>



## Årsberetning 2022 - IDÉ House of Brands AS

### Virksomhetens art og tilholdssted

IDÉ House of Brands AS er totalpartner av produktmedia i Norge og Norden. IDÉ leverer bærekraftige ideer til næringslivet og offentlig sektor. Ideer som synliggjør bedriftens profil og verdier gjennom produkter, gode konsepter og digitale løsninger.

Vi skal være totalpartneren som leverer bærekraftige løsninger - rett produkt i rett kvalitet, til rett pris til rett tid. Vi styrker våre kunders relasjoner.

Hovedkontoret med administrasjonen er lokalisert i Drøbak. Under hovedkontoret finner vi støttefunksjoner som regnskap, innkjøp, IT, HR Salgsupport, lager og trykkeri og operativt salg. I tillegg har IDÉ salgsavdelinger i Oslo, Stavanger, Trondheim, Lillehammer, Vestfold, Ålesund og Bergen.

2022 var året hvor vi fortsatte søkelyset på aktiviteter som var enkle, konkrete og målbare. IDÉ er en totalpartner av produktmedia til bedriftsmarkedet innen en rekke produktkategorier, der vårt satsningsområde de siste årene har vært bedriftsbekledning, uniform og tekstil. Vi jobbet aktivt for å levere alt fra idé til et ferdig konsept. I tillegg intensiverte vi ytterligere vår satsning på e-handel og logistikk-løsninger. Kundefokus ble forsterket gjennom økt relasjonsbygging mot avtalekunder, uniformskunder og breddekonsept. Salgsteam på alle avdelinger ble forsterket med konkrete mål for økt samarbeid, samt å styrke kunderelasjoner og heve kompetansen i teamet. Økt effektivitet ble målsatt gjennom etablering av ny IT-plattform (ERP, Finance, Nettbutikk).

### Redegjørelse for årsregnskapet

Omsetningen økte fra NOK 423 418 744 i fjor til NOK 450 558 847 i 2022, tilsvarende 6 %. Årsresultatet ble i 2022 NOK 19 641 216.

Selskapets likviditetsbeholdning var NOK 38 417 403 per 31.12.2022. Selskapets evne til egenfinansiering av investeringer er god. Selskapets kortsiktige gjeld utgjorde per 31.12.2022 100 % av samlet gjeld.

Totalkapitalen var ved utgangen av året NOK 243 194 958, sammenlignet med NOK 225 972 281 året før.

### Fremtidig utvikling

Markedsutviklingen de neste årene er mer positiv enn på lenge, og vi sikrer langsiktighet gjennom gode kunde-kontrakter. Det er et mer stabilt marked etter Covid-19, og kundene har igjen satt i gang sine aktiviteter. Slik sett har oppgangen i etterspørselen etter IDÉs produkter og tjenester vært gode i 2022, og også inn i 2023. IDÉ har hatt en stor økning i anbud som er vunnet. Antall tilbydere i anbud har blitt færre, hvor noe skyldes færre konkurrenter, men også sterkere krav til innhold i tilbudene, samtidig som vi har satt søkelys på kundeutvikling og anbud.

Råstoffmangel, energikrise, logistikutfordringer og COVID-utfordringer i den globale handelen preget også dette året. Vi opplevde en betydelig prisøkning på frakt, og det var mangel på en rekke råvarer. I tillegg har Europa hatt en ekstrem prisoppgang på energi, noe som har ført til en mangedobling av strømprisen. Samlet sett resulterte dette i reduserte lagerbeholdninger, lengre leveringstider og høyere priser hos våre samarbeidspartnere.

Vi vil med sikkerhet preges av disse utfordringene også i 2023. I tillegg vil krigen i Ukraina fortsatt ha en innvirkning på IDÉ-konsernet, som vil bidra til en negativ effekt på valuta, råvarer og drivstoff. Men, vi har gjennom de siste tre årene bevist at IDÉ evner å snu seg raskt og tilpasse seg når vi påvirkes for eksterne forhold. Den finansielle stabiliteten til konsernet gjør oss godt rustet til å håndtere disse påvirkningene, og da i langt større grad enn mange av våre kollegaer i bransjen. Med gode resultater i ryggen har vi meget gode forutsetninger for å stadig utvikle og spisse tilbudet vårt, samt være en trygg og god partner for kunder og samarbeidspartnere i en verden preget av raske endringer og tidvis store svingninger.

Våre kunder har i 2022 vist stor forståelse for den utfordrende situasjonen belyst ovenfor. Vi jobber kontinuerlig med våre partnere for å skape de beste betingelser og størst mulig sikkerhet for våre leveranser.

En av IDÉs hovedsatsinger er å bli en av Nordens ledende innen uniform og arbeidsbekledning. Vi har i løpet av de siste årene bygget opp en avdeling med høy kompetanse, og denne kategorien vokser og utvikles kontinuerlig. Uniform og arbeidsbekledning er hovedfokus for alle våre ansatte innen salg, og resultatet i 2022 var mange nye kunder innen dette segmentet, deriblant Telenorbutikkene, Bohus, Statens Vegvesen (fornyhet kontrakt), og Sunkost m.fl.

Gavesalget nær doblet seg under pandemien, hvor arbeidsgivere ble bevisste på å ivareta de ansatte på hjemmekontor, men også fordi sosiale arrangementer ikke lot seg gjennomføre fysisk. Vi forventet noe nedgang i dette segmentet i 2022 da verden åpnet opp igjen, men økte gavegrenser og fokus på ansatte har bidratt til at trenden med å påskjønne de ansatte med gaver til sesongene påske, sommer og jul er noe som ser ut til å ha kommet for å bli.



Pandemien og nedstengningen av samfunnet stoppet det meste av events, idrettsarrangementer og konserter i 2020/2021, hvor vi tapte rundt 100 millioner per år som følge av dette. I 2022 åpnet verden tilnærmet opp som normalt, og arrangementer som Holmenkollstafetten, Tine-stafetten, fotballskoler, konserter og kulturarrangementer ble igjen gjennomført som planlagt og bidro til en god omsetning til IDÉ.

Et år med ny hjemmeside har gitt oss verdifull erfaring rundt bruken av nettsiden, både hos våre kunder og våre ansatte. Nettsiden er en av våre viktigste markedskanaler, og vi leder all organisk og kjøpt trafikk inn hit. Markedsplanen er kampanjebasert og dette reflekteres på nettsidens front-page, samt innholdssider/produktkategorier.

Vi har gjennom 2022 jobbet aktivt med søkemotoroptimalisering (SEO) og digital annonsering gjennom google-systemet for å være representert der kundene våre er. Vi har definert både langsiktige og kortsiktige KPI'er som vi følger tett for å se resultatet av hva vi gjør. Trafikkbildet på nettsiden er svært positivt, vi ser at nettsidene våre brukes aktivt både av nye og eksisterende kunder. I tillegg til organisk trafikk har vi også mye direkte trafikk, noe som viser at vi har en sterk merkevare og at kundene vet hvor de kan finne oss.

Vi har gjennom 2022 fått integrert de største og viktigste partnerne våre, og vi jobber videre inn i 2023 med å integrere de øvrige. Gjennom 2022 har vi satt flere ressurser på nettsiden. Vi vil i 2023 jobbe videre med å optimalisere det innholdet vi har, samt tilbudsfunksjonen.

Vi har ved utgangen av 2022 utviklet rundt 187 unike web shop'er for våre kunder som driftes her.

## Finansiell risiko

### Overordnet om målsetting og strategi

IDÉ House of Brands AS er eksponert for finansiell risiko på ulike områder, spesielt valutarisiko mot USD og EURO. Målsettingen er å avdempne den finansielle risikoen i størst mulig grad. Selskapets nåværende strategi innbefatter ikke bruk av finansielle instrumenter, men dette er gjenstand for løpende vurdering av styret. IDÉ har en USD-konto. Store ordre som blir fakturert i USD, betaler vi også i USD, dette for å hindre valutarisiko. IDÉ har også valutakontoer i EUR, SEK og DKK. Vi tar i våre tilbud og ordrebekreftelser forbehold om eventuelle valutasingninger, og dette justeres fortløpende ved fakturering.

Vi sikrer forhåndsbetalinger til IDÉs partnere i Østen. Dette gjøres med bl.a. 60 dagers betalingsbetingelser kontra 30/70 forhåndsbetaling/betaling, og først når varer forlater havn/ kai.

### Markedsrisiko

IDÉ House of Brands AS er eksponert for endringer i valutakurser, spesielt USD / EURO, da en større del av selskapets kostnader er i utenlandsk valuta. Selskapet har ikke inngått terminkontrakter eller andre avtaler for å redusere selskapets valutarisiko og derigjennom den driftstilnyttede markedsrisikoen.

### Kreditrisiko

Risikoen for tap på fordringer er vurdert som lav. Konsernet har hittil ikke hatt vesentlige tap på fordringer.

### Likviditetsrisiko

Selskapet vurderer likviditeten i selskapet som god, og vi har alltid fokus på forfalte fordringer. Forfallstidspunkter for kundefordringer opprettholdes.

### Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede. Selskapet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling, og med en god økonomisk oppstart i 2023.

## Resultatdisponering

Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet i IDÉ House of Brands AS:

Avsatt til annen egenkapital: NOK 19 641 216

## Arbeidsmiljø, miljø og bærekraft.

Sykefraværet i IDÉ Norge var på totalt 1 682 dagsverk i 2022, tilsvarende 5,5 %, mot 1 757 dagsverk i 2021 5,9 % av totale dagsverk i IDÉ Norge. Selskapet har hatt lavere fravær i 2022. Selskapet har tett dialog ved sykdom og aktiv sykemelding, og prøver å få de som er sykemeldt raskt tilbake i jobb. Dette gjennom tilrettelegging av arbeidstid, arbeidssted og arbeidsoppgaver, samt jobbrullering. Disse tiltak bruker vi også aktivt for å forebygge sykdom og belastningsskader.

Vi samarbeider tett med NAV. Det jobbes kontinuerlig med variasjon i arbeidsstilling, og det legges til rette for individuell oppfølging og hjemmekontor ved behov.

Det er ikke meldt om skader og uhell blant de ansatte i 2022.



IDÉ er omfattet av den Norske Åpenhetsloven (se <https://www.idegroup.no/hvem-er-vi/barekraftig-forretningspraksis/apenhetsloven>) og jobber med aktsomhetsvurderinger som er bygget rundt FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter, og OECDs modell for aktsomhetsvurderinger for ansvarlig næringsliv. Grunnlaget for dette arbeidet er Etisk Handel Norges prinsipper som dekker anstendig arbeid, menneskerettigheter, miljø/klima, antikorrupsjon og dyrevelferd. IDÉs CEO er formelt ansvarlig for vårt arbeid med aktsomhetsvurderinger. Det operasjonelle ansvaret er delt mellom bærekraftsledelsen og innkjøpsavdelingen. Det utøvende arbeidet ligger hos innkjøpsavdelingen, der nordisk innkjøpsjef og kategoriansvarlige har ansvar for partnere innen egen kategori. CSR-ansvarlig har overordnet ansvar for aktsomhetsvurderinger og rapporter til nordisk innkjøpsjef, som igjen rapporterer til CEO.

Våre etiske retningslinjer og samarbeidsavtaler understreker forventningene vi har til våre partnere. Vi bruker CEMAsys ESG plattform i vårt arbeid med leverandørkjedeoppfølging og har utviklet en bærekraftstrategi for 2022-2025.

FNs bærekraftsmål er verdens felles arbeidsplan for å utrydde fattigdom, bekjempe ulikhet og stoppe klimaendringene innen 2030. FNs bærekraftsmål består av 17 mål og 169 delmål. Gjennom bærekraftig forretningspraksis bidrar IDÉ House of Brands til FNs bærekraftsmål ved å sette søkelys på 5 mål, der vi mener vi kan utgjøre en forskjell

Mål 4 – God utdanning  
Mål 8 – Anstendig arbeid og økonomisk vekst  
Mål 12 – Ansvarlig forbruk og produksjon  
Mål 13 – Stoppe klimaendringene  
Mål 17 – Samarbeide for å nå målene

Vinteren 2023 startet vi en prosess med Bluesign som har som mål å utelukke helse- eller miljøfarlige materialer i hele tekstilproduksjonskjeden fra fiber, garn, fargestoffer og tilsetningsstoffer til ferdig stoff og produkt. I tillegg til dette minimeres også utslipp til vann, land og luft og bruk av ressurser som vann og elektrisitet samt arbeidsforhold i fabrikkene med tanke på helse og sikkerhet.

En betydelig del av miljøarbeidet konsentrerer seg om etablering av systemer for måling av støv og støy knyttet til lager og trykkeri. Dette gjennomgås av eksternt bedriftshelsetjeneste hvert år.

IDÉ House of Brands streber etter å ha en bærekraftig forretningspraksis med respekt for mennesker, samfunn og miljø. ISO sertifisert siden 2008 og medlem av Etisk Handel Norge. Våre etiske retningslinjer og partneravtaler understreker forventningene og krav vi har til våre partnere.

Fokus i 2022 har vært rettet mot å gå over til mer miljøvennlige emballasjeløsninger på produktene, samt mer miljøvennlige transportmetoder. Vi kildesorterer papir/ papp/ plast og rest avfall. EL avfall sorteres og returneres til EL retur etter avtale.

All elektrisk energi som blir levert til IDÉ House of Brands er dekket opp med 100 % fornybar energi, levert gjennom vår eksterne partner.

### Likestilling og diskriminering

IDÉ House of Brands hadde ved utgangen av 2022 119 ansatte tilsvarende 115 årsverk. Av ansatte var det 25 menn og 94 kvinner. Selskapet tilstreber hele tiden å finne en balanse mellom kjønn. Alle stillinger hos oss kan innehas av både kvinner og menn.

Av alle stillingsutlysninger skal vi så langt det er mulig kalle inn begge kjønn til intervju. Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg.

### Forsikring for styrets medlemmer og daglig leder

Det er ikke tegnet forsikring for styrets medlemmer eller daglig leder.

Drøbak, 28. juni 2023

Jon Lasse Lauritzen  
Styreleder (elektronisk signert)

Kirsten Anderssen Lauritzen  
Styremedlem (elektronisk signert)



Nina Lauritzen  
Daglig leder / Styremedlem (elektronisk signert)

Lise Lauritzen  
Styremedlem (elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 6X8SA-M3USH-4Q6N3-Z3ENK-6FY45-X77Y1



# 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."

## Kirsten A Lauritzen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1353829

IP: 89.8.xxx.xxx

2023-06-28 07:43:42 UTC



## Jon Lasse Lauritzen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1313104

IP: 195.139.xxx.xxx

2023-06-28 15:44:39 UTC



## Lise Lauritzen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1375192

IP: 81.37.xxx.xxx

2023-06-29 05:50:46 UTC



## Nina Lauritzen

Daglig leder/styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1742321

IP: 77.241.xxx.xxx

2023-06-29 10:59:29 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 6X85A-M3USH-4Q6N3-Z3ENK-6FY45-X77Y1

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>



# Årsregnskap 2022 Ide House Of Brands AS

Penneo Dokumentnøkkel: CBEHX-HJMCHE-ETUPK-ELEPB-7U00C-C3EBS



## Resultatregnskap Ide House Of Brands AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		449 517 182	420 537 133
Annen driftsinntekt		1 041 665	2 881 611
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>1, 2</b>	<b>450 558 847</b>	<b>423 418 744</b>
Varekostnad		285 146 211	263 743 704
Lønnskostnad	3	83 982 696	65 636 998
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	2 924 959	2 604 697
Annen driftskostnad	3, 5, 6	54 128 238	45 765 263
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>426 182 105</b>	<b>377 750 662</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>24 376 743</b>	<b>45 668 082</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		291 535	972
Annen finansinntekt		5 120 549	2 939 240
Annen rentekostnad		7 674	12 412
Annen finanskostnad		4 883 240	4 119 344
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>521 171</b>	<b>-1 191 543</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>24 897 914</b>	<b>44 476 539</b>
Skattekostnad på resultat	7	5 256 698	9 798 301
<b>Årsresultat</b>		<b>19 641 216</b>	<b>34 678 238</b>
<b>Overføringer</b>			
Tilleggsutbytte		0	20 000 000
Avsatt til annen egenkapital		19 641 216	14 678 238
<b>Sum overføringer</b>	<b>8</b>	<b>19 641 216</b>	<b>34 678 238</b>

Penneo Dokumentnøkkel: CBEHX-HJMCH-ETUPK-ELEPB-7UOOC-C3EBS



## Balanse

### Ide House Of Brands AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	7	0	327 539
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>327 539</b>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg		126 143	59 268
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		7 932 364	10 047 668
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>4</b>	<b>8 058 507</b>	<b>10 106 936</b>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	6	30 760 801	7 231 558
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>30 760 801</b>	<b>7 231 558</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>38 819 308</b>	<b>17 666 033</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	9, 10	21 395 970	18 566 249
<b>Sum varer</b>		<b>21 395 970</b>	<b>18 566 249</b>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	10	113 882 099	112 153 128
Kundefordringer på selskap i samme konsern	6	6 001 202	-1 385 677
Andre kortsiktige fordringer		24 657 405	25 471 619
Konsernfordringer	6	21 572	377 221
<b>Sum fordringer</b>		<b>144 562 278</b>	<b>136 616 291</b>
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10, 11	38 417 403	53 123 709
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>38 417 403</b>	<b>53 123 709</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>204 375 651</b>	<b>208 306 249</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>243 194 958</b>	<b>225 972 281</b>

Penneo Dokumentnøkkel: CBEHX-HJMCH-ETUPK-ELEPB-7UOOC-C3EBS



## Balanse

### Ide House Of Brands AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b><i>Innskutt egenkapital</i></b>			
Aksjekapital	12	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b><i>Opptjent egenkapital</i></b>			
Annen egenkapital		151 635 377	131 994 160
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>151 635 377</b>	<b>131 994 160</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>151 735 377</b>	<b>132 094 160</b>
<b>Gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	56 437	0
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>56 437</b>	<b>0</b>
<b><i>Kortsiktig gjeld</i></b>			
Leverandørgjeld		37 759 863	41 284 823
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	6	417 966	6 111 463
Betalbar skatt	7	5 147 769	9 812 563
Skyldig offentlige avgifter		24 882 766	22 712 164
Kortsiktig konserngjeld	6	4 534 377	0
Annen kortsiktig gjeld		18 660 404	13 957 108
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>91 403 145</b>	<b>93 878 121</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>91 459 582</b>	<b>93 878 121</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>243 194 958</b>	<b>225 972 281</b>

Drøbak, 28.06.2023  
Styret i Ide House Of Brands AS

Jon Lasse Lauritzen  
styreleder

Kirsten Anderssen Lauritzen  
styremedlem

Nina Lauritzen  
Daglig leder/ Styremedlem

Lise Lauritzen  
styremedlem



## Note 1 - Regnskapsprinsipper

### Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskapsloven og god regnskapsskikk.

### Inntektsførings- og kostnadsføringsprinsipper

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet. Ved salg av varer skjer inntektsføring på leveringstidspunktet og ved salg av tjenester på opptjeningstidspunktet. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

### 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 klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrivet til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig og langsiktig gjeld er balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

### Varer

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

### 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.

### Pensjoner

Selskapet har en forsikret kollektiv tjenestepensjonsordning for sine ansatte som tilfredsstillende kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon (OTP). Pensjonsordningen er innskuddsbasert og er derfor ikke innarbeidet i balansen til årsregnskapet. Årets premie er kostnadsført i resultatregnskapet.

### Skatt

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden knyttes til det regnskapsmessige resultat før 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 skatteøkende og skattereduserende forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at det kan bli utnyttet.

### Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen settes opp etter den indirekte metoden.

### Utenlandsk valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta regnskapsføres til transaksjonskurs. Pengeposter (kontanter, bankinnskudd, fordringer og gjeld) i utenlandsk valuta er vurdert til balansedagens kurs (dagskurs). Andre eiendeler og gjeld i utenlandsk valuta er vurdert etter generelle vurderingsregler.



## Note 2 - Virksomhetsområder og salgsinntekter

Selskapet selger profileringsartikler, firmagaver og uniformer til bedriftsmarkedet.

Dette gjøres fra hovedkontoret i Drøbak samt fra avdelingskontorer i Oslo, Stavanger, Trondhjem, Lillehammer, Vestfold, Ålesund og Bergen. Selskapet har i tillegg en filial i Sverige.

Geografisk fordeling inntekter:	2022	2021
Norge	444 128 268	417 117 996
Sverige	6 430 579	6 300 748
Sum	450 558 847	423 418 744

## Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, mv.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	67 963 483	54 363 963
Arbeidsgiveravgift	10 989 361	8 194 931
Pensjonskostnader	2 885 933	2 058 784
Andre ytelser	2 143 918	1 019 319
<b>Sum</b>	<b>83 982 696</b>	<b>65 636 998</b>

Antall årsverk i 2022 var 114,8 og 81 i 2021.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	1 408 305	3 641 452
Annen godtgjørelse	154 586	202 671

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreleder eller andre nærstående parter. Det er utbetalt kr. 50 000 i styrehonorar.

## Pensjonsforpliktelser

Selskapet har plikt til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har etablert tilfredsstillende ordning.

## Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 299 000. Honorar for annen bistand kr 189 169.

## Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsmidler og transportmidler	Maskiner og anlegg	Nettportal	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	14 763 880	149 290	1 822 663	16 735 833
Tilgang	2 340 530	120 000		2 460 530
Avgang	-1 584 000	0	0	-1 584 000
Anskaffelseskost 31.12.2022	15 520 410	269 290	1 822 663	17 612 363
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022	-7 588 046	-143 147	-1 822 663	-9 553 856
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2022</b>	<b>7 932 364</b>	<b>126 143</b>	<b>0</b>	<b>8 058 507</b>
<b>Årets avskrivninger</b>	<b>2 854 434</b>	<b>53 125</b>	<b>17 400</b>	<b>2 924 959</b>
Avskrivningsplan	lineært	lineært	lineært	
Økonomisk levetid	3-5 år	3 år	3 år	



## Note 5 - Leasing

Selskapet har leaset driftsmidler. Leasingleie for leasede driftsmidler er i 2022 utgiftsført med kr. 1 155 979.

## Note 6 - Mellomværende nærstående

### Langsiktig fordring selskap i samme konsern:

Selskapet har fordring på Lauritzen Holding AS på kr. 30 760 801.

### Konsernfordringer:

Ide House of Brands Finland på	kr 3 389 606
Ide House of Brands Island på	k 609 162
Ide House of Brands Danmark på	kr 902 875
Ide House of Brands Sverige på	kr 1 099 559
Tilsammen	kr 6 001 202

### Andre konsernfordringer:

Ide House of Brands Island på	kr. 21 572.
Tilsammen	kr 21 572

### Gjeld til konsernselskap:

Ide House of Brands Finland OY på	kr -350 839
Ide House of Brands Sweden på	kr -2 764 552
Ide House of Brands Denmark på	kr -1 418 986
Tilsammen	kr -4 534 377

### Leverandørgjeld til konsernselskap:

Ide House of Brands Finland på	kr -118 483
Ide House of Brands Sverige på	kr -102 799
Ide House of Brands Danmark på	kr -196 684
Tilsammen	kr -417 966

### Transaksjoner med nærstående parter

Leie av lokaler fra Ide Eiendom AS med kr 3 400 000.



## Note 7 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	4 872 722	9 812 563
Endring i utsatt skatt	383 976	-14 262
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>5 256 698</b>	<b>9 798 301</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	24 897 914	44 476 539
Permanente forskjeller	246 377	61 195
Endring i midlertidige forskjeller	-1 745 343	64 825
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>23 398 948</b>	<b>44 602 559</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	5 147 769	9 812 563
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>5 147 769</b>	<b>9 812 563</b>

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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	1 849 238	113 229	-1 736 010
Varebeholdning	-862 436	-855 138	7 298
Fordringer	-730 272	-746 904	-16 631
<b>Sum</b>	<b>256 530</b>	<b>-1 488 813</b>	<b>-1 745 343</b>
<b>Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel</b>	<b>256 530</b>	<b>-1 488 813</b>	<b>-1 745 343</b>
<b>Utsatt skatt / skattefordel (22 %)</b>	<b>56 437</b>	<b>-327 539</b>	<b>-383 976</b>

## Note 8 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
<b>Egenkapital 1. januar 2022</b>	100 000	131 994 160	132 094 160
Årets resultat	0	19 641 216	19 641 216
<b>Egenkapital 31. desember 2022</b>	<b>100 000</b>	<b>151 635 377</b>	<b>151 735 377</b>

## Note 9 - Varer

Selskapet har et varelager på kr. 22 258 406. Varene er pr. 31.12.2022 nedskrevet med kr. 862 436 i ukurans. Bokført lagerverdi er kr. 21 395 970.



## Note 10 - Fordringer, gjeld og pantstillelser, garantier mv.

	2022	2021
<b>Garanti og innvilget kassekreditt som er sikret ved pant o.l.</b>		
Leiegaranti begrenset til MNOK 17	1 650 000	1 650 000
Rambursramme begrenset til MNOK 17	2 500 000	2 500 000
Innvilget kassekreditt	13 000 000	13 000 000
<b>Sum</b>	<b>17 150 000</b>	<b>17 150 000</b>
<b>Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld</b>		
Varelager	21 395 970	18 566 249
Kundefordringer	119 883 301	112 153 128
<b>Sum</b>	<b>141 279 271</b>	<b>130 719 377</b>
Garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	4 150 000	4 150 000

## Note 11 - Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 3 234 347, som er tilstrekkelig til dekning av skyldig skattetrekk, kr 3 223 632, ved regnskapsårets utløp.

Selskapet har en kassekredittramme på kr. 13 000 000. Pr. 31.12.2022 er kr. 0 benyttet.

## Note 12 Aksjonærer

### Aksjekapitalen i Ide House of Brands AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>100 000</b>

### Eierstruktur:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Lauritzen Holding AS	100	100,0	100,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Ide House of Brands AS eies 100 % av Lauritzen Holding AS. Morselskapet har forretningsadresse i Drøbak. Det er utarbeidet konsernregnskap, dette kan innhentes fra morselskapet.



# 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."

## Kirsten A Lauritzen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1353829

IP: 89.8.xxx.xxx

2023-06-28 07:43:42 UTC



## Jon Lasse Lauritzen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1313104

IP: 195.139.xxx.xxx

2023-06-28 15:44:39 UTC



## Lise Lauritzen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1375192

IP: 81.37.xxx.xxx

2023-06-29 05:50:46 UTC



## Nina Lauritzen

Daglig leder/styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1742321

IP: 77.241.xxx.xxx

2023-06-29 10:59:29 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: CBEHX-HJMCH-ETUPK-ELEPB-7U0OC-C3EBS

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>



BDO AS  
Bragernes Torg 2A  
3017 Drammen

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Ide House Of Brands AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Ide House Of Brands AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022,
- Resultatregnskap 2022
- Kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per 31. desember 2022
- 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 resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjonen

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.

### Annen informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke annen informasjon.

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

### Konklusjon om årsberetningen

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.



## Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Kåre Rødssæteren  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: SKQOE-WW8XB-ULONK-BLKHN-XEPEO-53E3H



# 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."

## Kåre Rødssæteren

Partner

Serienummer: 9578-5993-4-715257

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-28 07:17:56 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: SKQOE-WW8XB-ULONK-BLKHV-XEPEO-S3E3H

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>



## Kontantstrømoppstilling - indirekte modell Ide House of Brands AS

	2022	2021
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>		
Resultat før skattekostnad	24 897 914	44 476 539
- Periodens betalte skatt	-9 812 563	-7 114 347
-/+ Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler	0	0
+ Ordinære avskrivninger	2 924 959	2 604 697
+ Nedskrivning anleggsmidler	0	0
+/- Endring i varelag	-2 829 721	-18 990 120
+/- Endring i kundefordringer	-1 728 971	-17 528 768
+/- Endring i leverandørgjeld	-3 524 960	4 477 007
+/- Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbetalinger i pensjonsordninger	0	0
+/- Effekt av valutakursendringer	0	0
+/- Poster klassifisert som investerings-/finansieringsaktiviteter	0	0
+/- Endring i andre tidsavgrensingsposter	-23 756 434	23 906 285
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-13 829 776	31 831 293
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>		
+ Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	1 584 000	0
- Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-2 460 530	-6 467 853
+ Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foretak	0	0
- Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak	0	0
+ Innbetalinger ved salg av andre investeringer	0	0
- Utbetalinger ved kjøp av andre investeringer	0	0
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-876 530	-6 467 853
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>		
+ Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	0
+ Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld	0	0
- Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	0	0
- Utbetalinger ved nedbetaling av kortsiktig gjeld	0	0
+/- Netto endring i kassekreditt	0	0
+ Innbetaling av egenkapital	0	0
- Tilbakebetaling av egenkapital	0	0
- Utbetaling av utbytte	0	-20 000 000
+ Innbetaling av aksjonærbidrag	0	0
+ Innbetaling av konsernbidrag	0	0
- Utbetaling av konsernbidrag	0	0
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	0	-20 000 000
+/- Effekt av valutakursendringer på kontanter og kontantekvivalenter	0	0
= <b>Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter</b>	-14 706 306	5 363 440
+ Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	53 123 709	47 760 268
= <b>Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt</b>	38 417 403	53 123 708

Pennco Dokumentnr: COO\VLH\LLS3X-BGA3E-DXH12-3CHSC-W4211



# 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."

## Kirsten A Lauritzen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1353829

IP: 89.8.xxx.xxx

2023-06-28 07:43:42 UTC



## Jon Lasse Lauritzen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1313104

IP: 195.139.xxx.xxx

2023-06-28 15:44:39 UTC



## Lise Lauritzen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1375192

IP: 81.37.xxx.xxx

2023-06-29 05:50:46 UTC



## Nina Lauritzen

Daglig leder/styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1742321

IP: 77.241.xxx.xxx

2023-06-29 10:59:29 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: C0LVH-LLS3X-BGA3E-DXHT2-3CHSC-W4ZT1

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>