



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 927 938 030  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ALFAB II AS  
Forretningsadresse: c/o Raimond Pettersen  
St. Halvards vei 14B  
1358 JAR

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Raimond Pettersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 20.06.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Avkastning på finansinvesteringer	1		189
<b>Sum inntekter</b>			<b>189</b>
<b>Kostnader</b>			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1	354 732	
Annen driftskostnad	2	165 366	13 354
<b>Sum kostnader</b>		<b>520 098</b>	<b>13 354</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-520 098</b>	<b>-13 165</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	3 383	
Annen renteinntekt		2 351	34
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 734</b>	<b>34</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	468 257	22 705
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>468 257</b>	<b>22 705</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-462 523</b>	<b>-22 671</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-982 621</b>	<b>-35 836</b>
Skattekostnad på resultat	4		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-982 621</b>	<b>-35 836</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-982 621</b>	<b>-35 836</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-982 621</b>	<b>-35 836</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-982 621</b>	<b>-35 836</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		-1 018 456	
Udekket tap	6		-35 836
Dekning av tidligere udekket tap		35 836	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Sum overføringer og disponeringer		-982 621	-35 836



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	3	1 071 839	50 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 071 839</b>	<b>50 000</b>
<b>Investeringer</b>			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	7 097 773	4 154 746
Andeler i deltakerliggende selskaper	5		
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	1 362 258	1 606 560
Andre finansielle instrumenter	5		
<b>Sum investeringer</b>		<b>8 460 031</b>	<b>5 761 306</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		545 436	1 551 230
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>545 436</b>	<b>1 551 230</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 077 306</b>	<b>7 362 536</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>10 077 306</b>	<b>7 362 536</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Overkurs	6	24 430	24 430
Annen innskutt egenkapital	6		



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>54 430</b>	<b>54 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6		35 836
<b>Sum opptjent egenkapital</b>			<b>-35 836</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>54 430</b>	<b>18 594</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	3	9 998 946	7 330 689
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>9 998 946</b>	<b>7 330 689</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>9 998 946</b>	<b>7 330 689</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 744	6 175
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld		22 187	7 078
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>23 931</b>	<b>13 253</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>10 022 877</b>	<b>7 343 942</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 077 306</b>	<b>7 362 536</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 479513

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 927 938 030  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ALFAB II AS  
Forretningsadresse: c/o Raimond Pettersen  
St. Halvards vei 14B  
1358 JAR

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

**Konsern**

Morselskap i konsern: Nei

**Regnskapsregler**

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

**Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ**

Bekreftet av representant for selskapet: Raimond Pettersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2023

**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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 19.06.2023

---

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: 927 938 030  
ALFAB II AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Avkastning på finansinvesteringer	1		189
<b>Sum inntekter</b>			<b>189</b>
<b>Kostnader</b>			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1	354 732	
Annen driftskostnad	2	165 366	13 354
<b>Sum kostnader</b>		<b>520 098</b>	<b>13 354</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-520 098</b>	<b>-13 165</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	3 383	
Annen renteinntekt		2 351	34
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 734</b>	<b>34</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	468 257	22 705
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>468 257</b>	<b>22 705</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-462 523</b>	<b>-22 671</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	4	-982 621	-35 836
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-982 621</b>	<b>-35 836</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-982 621</b>	<b>-35 836</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-982 621</b>	<b>-35 836</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-982 621</b>	<b>-35 836</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		-1 018 456	
Udekket tap	6		-35 836
Dekning av tidligere udekket tap		35 836	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-982 621</b>	<b>-35 836</b>



Organisasjonsnr: 927 938 030  
ALFAB II AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2022** **2021**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

#### Omløpsmidler Varer

##### Fordringer

Andre kortsiktige fordringer 3 1 071 839 50 000  
Sum fordringer 1 071 839 50 000

##### Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond 5 7 097 773 4 154 746  
Andeler i deltakerligende selskaper 5  
Obligasjoner og pengemarkedsfond 5 1 362 258 1 606 560  
Andre finansielle instrumenter 5  
Sum investeringer 8 460 031 5 761 306

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 545 436 1 551 230  
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 545 436 1 551 230

Sum omløpsmidler 10 077 306 7 362 536

**SUM EIENDELER 10 077 306 7 362 536**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6 30 000 30 000  
Overkurs 6 24 430 24 430  
Annen innskutt egenkapital 6  
Sum innskutt egenkapital 54 430 54 430

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 6  
Udekket tap 6 35 836



<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-35 836</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>54 430</b>	<b>18 594</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt	4	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Øvrig langsiktig gjeld	3	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>9 998 946</b>	<b>7 330 689</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>9 998 946</b>	<b>7 330 689</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld		
Betalbar skatt	4	
Annen kortsiktig gjeld		
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 744</b>	<b>6 175</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>10 022 877</b>	<b>7 343 942</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>10 077 306</b>	<b>7 362 536</b>



Organisasjonsnr: 927 938 030  
ALFAB II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

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



# SIGNICAT

Alfab II AS Offentlig regnskap 2022

**Signers:**

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Pettersen, Raimond	BANKID_MOBILE	2023-05-22 15:42

**This document package contains:**

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.  
The seal is a guarantee for the authenticity  
of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



# Årsregnskap 2022

---

## Alfab II AS

org. nr. 927 938 030



Utarbeidet av Formue Accounting AS



## Alfab II AS

### RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2022	07.09.2021 - 31.12.2021
<b>DRIFTSINNEKTER</b>			
Avkastning på finansinvesteringer	1	0	189
<b>SUM DRIFTSINNEKTEK</b>		<b>0</b>	<b>189</b>
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1	(354 732)	0
Annen driftskostnad	2	(165 366)	(13 354)
<b>SUM DRIFTSKOSTNAD</b>		<b>(520 098)</b>	<b>(13 354)</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(520 098)</b>	<b>(13 165)</b>
<b>FINANSPOSTER</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	3 383	0
Annen renteinntekt		2 351	34
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	(468 257)	(22 705)
<b>SUM FINANSPOSTER</b>		<b>(462 523)</b>	<b>(22 671)</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(982 621)</b>	<b>(35 836)</b>
Skattekostnad på resultat	4	0	0
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(982 621)</b>	<b>(35 836)</b>
<b>DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET</b>			
Mottatt konsernbidrag		(1 018 456)	0
Overført til udekket tap	6	0	35 836
Dekning av tidligere udekket tap		35 836	0
<b>SUM DISPONERT (DEKKET)</b>		<b>(982 621)</b>	<b>(35 836)</b>



## Alfab II AS

### BALANSE PR. 31.12.

	Note	2022	2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	3	1 071 839	50 000
<b>Sum fordringer</b>		<u>1 071 839</u>	<u>50 000</u>
<b>Finansielle omløpsmidler</b>			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	7 097 773	4 154 746
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	1 362 258	1 606 560
<b>Sum finansielle omløpsmidler</b>		<u>8 460 031</u>	<u>5 761 306</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		545 436	1 551 230
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<u>10 077 306</u>	<u>7 362 536</u>
<b>SUM EIENDELER</b>		<u>10 077 306</u>	<u>7 362 536</u>



## Alfab II AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Overkurs	6	24 430	24 430
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>54 430</b>	<b>54 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	0	-35 836
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>-35 836</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>54 430</b>	<b>18 594</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	3	9 998 946	7 330 689
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>9 998 946</b>	<b>7 330 689</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 744	6 175
Annen kortsiktig gjeld		22 187	7 078
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>23 931</b>	<b>13 253</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>10 022 877</b>	<b>7 343 942</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 077 306</b>	<b>7 362 536</b>

Oslo, 22.05.2023

Raimond Pettersen  
styreleder



## Alfab II AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

---

#### **REGNSKAPSPRINSIPPER**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble stiftet 07.09.2021. Sammenligningstall i resultatregnskapet er dermed for perioden 07.09.2021 - 31.12.2021.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

#### **Omløpsmidler**

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### **Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter**

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

#### **Inntektsføring av avkastning på investeringer**

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

#### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



## Alfab II AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

#### NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

<b>Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	5 859	0
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	-18 208	189
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	-342 382	0
<b>Sum</b>	<b>-354 732</b>	<b>189</b>

#### NOTE 2 LØNNKOSTNADER, GODTGJØRELSE MM

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt honorar til ledende personer i 2022.

#### NOTE 3 MELLOMVÆRENDE MED KONSERNSELSKAP

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Fordringer</b>		
Mottatt konsernbidrag morselskap	1 018 456	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	53 383	50 000
<b>Sum</b>	<b>1 071 839</b>	<b>50 000</b>
<b>Gjeld</b>		
Lån fra foretak i samme konsern	9 998 946	7 330 689
<b>Sum</b>	<b>9 998 946</b>	<b>7 330 689</b>

Det er inngått avtale om rammelån mellom konsernselskapene. Årlig rentesats er satt til skjermingsrente tillagt 5 %-poeng.

Mottatt konsernbidrag motregnes konserngjelden i 2023.



## Alfab II AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

#### NOTE 4 SKATT

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skattefordel	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:	
Resultat før skatt	-982 621
Permanente forskjeller	349 965
Mottatt konsernbidrag	74 614
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-558 042</b>
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	-16 415
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	16 415
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

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

	<b>2022</b>
Aksjer og andre verdipapirer	-26 248
Akkumulert fremførbart underskudd	-599 637
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	625 885
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

#### NOTE 5 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

	<b>Anskaffelses</b>	<b>Balanseført</b>	<b>Virkelig</b>	<b>Uinnkalt</b>
<b>Investeringer</b>	<b>kost</b>	<b>verdi</b>	<b>verdi</b>	<b>ansvar</b>
	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>15.02.2023</b>
Omløpsaksjer og -aksjefond	7 413 907	7 097 773	7 097 773	1 311 609
Obligasjoner og pengemarkedsfond	1 388 506	1 362 258	1 362 258	0
<b>Sum</b>	<b>8 802 413</b>	<b>8 460 031</b>	<b>8 460 031</b>	<b>1 311 609</b>



## Alfab II AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

---

#### NOTE 6 EGENKAPITAL

<b>Egenkapital</b>	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum egenkapital</b>
01.01.2022	30 000	24 430	-35 836	18 594
Årets resultat	0	0	-982 621	-982 621
Mottatt konsernbidrag			1 018 456	1 018 456
<b>31.12.2022</b>	<b>30 000</b>	<b>24 430</b>	<b>0</b>	<b>54 430</b>



# Årsregnskap 2022

---

## Alfab II AS

org. nr. 927 938 030



Utarbeidet av Formue Accounting AS



## Alfab II AS

### RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.

	Note	2022	07.09.2021 - 31.12.2021
<b>DRIFTSINNEKTER</b>			
Avkastning på finansinvesteringer	1	0	189
<b>SUM DRIFTSINNEKTEK</b>		<b>0</b>	<b>189</b>
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1	(354 732)	0
Annen driftskostnad	2	(165 366)	(13 354)
<b>SUM DRIFTSKOSTNAD</b>		<b>(520 098)</b>	<b>(13 354)</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(520 098)</b>	<b>(13 165)</b>
<b>FINANSPOSTER</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	3 383	0
Annen renteinntekt		2 351	34
Rentekostnad til foretak i samme konsern	3	(468 257)	(22 705)
<b>SUM FINANSPOSTER</b>		<b>(462 523)</b>	<b>(22 671)</b>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(982 621)</b>	<b>(35 836)</b>
Skattekostnad på resultat	4	0	0
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(982 621)</b>	<b>(35 836)</b>
<b>DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET</b>			
Mottatt konsernbidrag		(1 018 456)	0
Overført til udekket tap	6	0	35 836
Dekning av tidligere udekket tap		35 836	0
<b>SUM DISPONERT (DEKKET)</b>		<b>(982 621)</b>	<b>(35 836)</b>



## Alfab II AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2022	2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	3	1 071 839	50 000
<b>Sum fordringer</b>		<u>1 071 839</u>	<u>50 000</u>
<b>Finansielle omløpsmidler</b>			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	7 097 773	4 154 746
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	1 362 258	1 606 560
<b>Sum finansielle omløpsmidler</b>		<u>8 460 031</u>	<u>5 761 306</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		545 436	1 551 230
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<u>10 077 306</u>	<u>7 362 536</u>
<b>SUM EIENDELER</b>		<u>10 077 306</u>	<u>7 362 536</u>



## Alfab II AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Overkurs	6	24 430	24 430
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>54 430</b>	<b>54 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	6	0	-35 836
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>-35 836</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>54 430</b>	<b>18 594</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	3	9 998 946	7 330 689
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>9 998 946</b>	<b>7 330 689</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 744	6 175
Annen kortsiktig gjeld		22 187	7 078
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>23 931</b>	<b>13 253</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>10 022 877</b>	<b>7 343 942</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 077 306</b>	<b>7 362 536</b>

Oslo, 22.05.2023

Raimond Pettersen  
styreleder



## Alfab II AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

---

#### **REGNSKAPSPRINSIPPER**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble stiftet 07.09.2021. Sammenligningstall i resultatregnskapet er dermed for perioden 07.09.2021 - 31.12.2021.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

#### **Omløpsmidler**

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### **Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter**

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

#### **Inntektsføring av avkastning på investeringer**

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

#### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



## Alfab II AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

#### NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

<b>Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Mottatt utbytte / renter obligasjoner og pengemarkedsfond	5 859	0
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	-18 208	189
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	-342 382	0
<b>Sum</b>	<b>-354 732</b>	<b>189</b>

#### NOTE 2 LØNNSKOSTNADER, GODTGJØRELSE MM

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt honorar til ledende personer i 2022.

#### NOTE 3 MELLOMVÆRENDE MED KONSERNSELSKAP

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Fordringer</b>		
Mottatt konsernbidrag morselskap	1 018 456	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	53 383	50 000
<b>Sum</b>	<b>1 071 839</b>	<b>50 000</b>
<b>Gjeld</b>		
Lån fra foretak i samme konsern	9 998 946	7 330 689
<b>Sum</b>	<b>9 998 946</b>	<b>7 330 689</b>

Det er inngått avtale om rammelån mellom konsernselskapene. Årlig rentesats er satt til skjermingsrente tillagt 5 %-poeng.

Mottatt konsernbidrag motregnes konserngjelden i 2023.



## Alfab II AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

#### NOTE 4 SKATT

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skattefordel	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:	
Resultat før skatt	-982 621
Permanente forskjeller	349 965
Mottatt konsernbidrag	74 614
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-558 042</b>
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	-16 415
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	16 415
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>

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

	<b>2022</b>
Aksjer og andre verdipapirer	-26 248
Akkumulert fremførbart underskudd	-599 637
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	625 885
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

#### NOTE 5 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

	<b>Anskaffelses</b>	<b>Balanseført</b>	<b>Virkelig</b>	<b>Uinnkalt</b>
<b>Investeringer</b>	<b>kost</b>	<b>verdi</b>	<b>verdi</b>	<b>ansvar</b>
	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>15.02.2023</b>	
Omløpsaksjer og -aksjefond	7 413 907	7 097 773	7 097 773	1 311 609
Obligasjoner og pengemarkedsfond	1 388 506	1 362 258	1 362 258	0
<b>Sum</b>	<b>8 802 413</b>	<b>8 460 031</b>	<b>8 460 031</b>	<b>1 311 609</b>



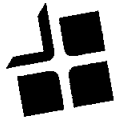
## Alfab II AS

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2022

---

#### NOTE 6 EGENKAPITAL

<b>Egenkapital</b>	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum egenkapital</b>
01.01.2022	30 000	24 430	-35 836	18 594
Årets resultat	0	0	-982 621	-982 621
Mottatt konsernbidrag			1 018 456	1 018 456
<b>31.12.2022</b>	<b>30 000</b>	<b>24 430</b>	<b>0</b>	<b>54 430</b>



## Revisjonsforum AS

Revisjonsforum AS

Postboks 278, NO-2302 HAMAR  
Østregate 23, NO-2317 HAMAR  
Foretaksregisteret: NO 913 801 415 MVA

Tlf: +47 950 32 126  
post@revisjonsforum.no  
www.revisjonsforum.no

Til generalforsamlingen i  
**Alfab II AS**

Medlem av Den norske Revisorforening

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING

#### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

##### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet for Alfab II AS som viser et underskudd på NOK 982 621. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

##### Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

##### *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 (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

##### *Ledelsens ansvar for årsregnskapet*

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli 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, samt å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med



rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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 årsregnskapet, 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 intern kontroll.
- 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 om årsregnskapet og årsberetningen. 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.

Hamar, 22.05.2023

**Revisjonsforum AS**

Jan Age Egerstad  
statsautorisert revisor