



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 739 235
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDTRADE ASSURANCE AS
Forretningsadresse: Kirkegata 1
9008 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Odd Martin Dalbakk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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

Brønnøysundregistrene, 23.05.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-----------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 0 | 150 000 |
| Sum inntekter | | 0 | 150 000 |
| Kostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | 0 | 150 000 |
| Lønnskostnad | | 0 | 12 085 |
| Annen driftskostnad | 1, 2 | 119 115 | 28 352 |
| Sum kostnader | | 119 115 | 190 437 |
| Driftsresultat | | -119 115 | -40 437 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 0 | 27 708 073 |
| Annen renteinntekt | | 4 567 | 44 139 |
| Sum finansinntekter | | 4 567 | 27 752 212 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | 3 | 500 000 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 70 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 500 070 | 0 |
| Netto finans | | -495 503 | 27 752 212 |
| Resultat før skattekostnad | | -614 618 | 27 711 775 |
| Skattekostnad | | -25 352 | 689 |
| Årsresultat | | -589 266 | 27 711 086 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overkurs | | 0 | -4 058 615 |
| Overføring annen innskutt egenkapital | | 89 884 | 0 |
| Konsernbidrag | | 89 884 | 0 |
| Avgitt konsernbidrag | | 0 | 39 756 772 |
| Udekket tap | | -589 266 | 0 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-----------------|-------------------|
| Annen egenkapital | | 0 | -7 987 071 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -589 266 | 27 711 086 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Sum varige driftsmidler | | 0 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 180 | 1 000 180 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 180 | 1 000 180 |
| Sum anleggsmidler | | 180 | 1 000 180 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Konsernfordringer | | 615 236 | 39 756 772 |
| Sum fordringer | | 615 236 | 39 756 772 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 039 898 | 2 145 467 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 039 898 | 2 145 467 |
| Sum omløpsmidler | | 3 655 134 | 41 902 239 |
| SUM EIENDELER | | 3 655 314 | 42 902 419 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 120 000 | 120 000 |
| Overkurs | 4 | 1 915 385 | 1 915 385 |
| Annen innskutt egenkapital | | 89 884 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 125 269 | 2 035 385 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | 589 266 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -589 266 | 0 |
| Sum egenkapital | | 1 536 003 | 2 035 385 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 16 250 |
| Betalbar skatt | 5 | 0 | 689 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 1 | 96 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 2 119 309 | 40 848 799 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 0 | 1 200 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 119 310 | 40 867 034 |
| Sum gjeld | | 2 119 310 | 40 867 034 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 655 314 | 42 902 419 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 537156

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 739 235
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDTRADE ASSURANCE AS
Forretningsadresse: Kirkegata 1
9008 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Odd Martin Dalbakk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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

Brønnøysundregistrene, 24.06.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 930 739 235
NORDTRADE ASSURANCE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-----------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 0 | 150 000 |
| Sum inntekter | | 0 | 150 000 |
| Kostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | 0 | 150 000 |
| Lønnskostnad | | 0 | 12 085 |
| Annen driftskostnad | 1, 2 | 119 115 | 28 352 |
| Sum kostnader | | 119 115 | 190 437 |
| Driftsresultat | | -119 115 | -40 437 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 0 | 27 708 073 |
| Annen renteinntekt | | 4 567 | 44 139 |
| Sum finansinntekter | | 4 567 | 27 752 212 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | 3 | 500 000 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 70 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 500 070 | 0 |
| Netto finans | | -495 503 | 27 752 212 |
| Resultat før skattekostnad | | -614 618 | 27 711 775 |
| Skattekostnad | | -25 352 | 689 |
| Årsresultat | | -589 266 | 27 711 086 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overkurs | | 0 | -4 058 615 |
| Overføring annen innskutt egenkapital | | 89 884 | 0 |
| Konsernbidrag | | 89 884 | 0 |
| Avgitt konsernbidrag | | 0 | 39 756 772 |
| Udekket tap | | -589 266 | 0 |
| Annen egenkapital | | 0 | -7 987 071 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -589 266 | 27 711 086 |



Organisasjonsnr: 930 739 235
NORDTRADE ASSURANCE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler
Sum immaterielle eiendeler 0 0

Varige driftsmidler
Sum varige driftsmidler 0 0

Finansielle anleggsmidler
Investeringer i aksjer og
andeler 3 180 1 000 180
Sum finansielle
anleggsmidler 180 1 000 180

Sum anleggsmidler 180 1 000 180

Omløpsmidler
Varer

Fordringer
Konsernfordringer 615 236 39 756 772
Sum fordringer 615 236 39 756 772

Investeringer
Sum investeringer 0 0

**Bankinnskudd, kontanter
og lignende**
Bankinnskudd, kontanter
og lignende 3 039 898 2 145 467
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 3 039 898 2 145 467

Sum omløpsmidler 3 655 134 41 902 239

SUM EIENDELER 3 655 314 42 902 419

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Aksjekapital 4 120 000 120 000
Overkurs 4 1 915 385 1 915 385
Annen innskutt egenkapital 89 884 0
Sum innskutt egenkapital 2 125 269 2 035 385

Opptjent egenkapital



| | | | |
|-------------------------------------|---|------------------|-------------------|
| Udekket tap | 4 | 589 266 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -589 266 | 0 |
| Sum egenkapital | | 1 536 003 | 2 035 385 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 16 250 |
| Betalbar skatt | 5 | 0 | 689 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 1 | 96 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 2 119 309 | 40 848 799 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 0 | 1 200 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 119 310 | 40 867 034 |
| Sum gjeld | | 2 119 310 | 40 867 034 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 655 314 | 42 902 419 |



Organisasjonsnr: 930 739 235
NORDTRADE ASSURANCE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 11200.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 885.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 12085.00 |

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har ingen ansatte i 2023. Selskapet har heller ikke ytet lån til daglig leder eller noen i styret. Det er heller ikke ytet godtgjørelse til noen i styret.



Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| <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> | |

Note

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

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti



Mer om aksjer



Årsregnskap for
NORDTRADE ASSURANCE AS
930739235
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



NORDTRADE ASSURANCE AS
930 739 235

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-----------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 0 | 150 000 |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 150 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | 0 | -150 000 |
| Lønnskostnad | | 0 | -12 085 |
| Annen driftskostnad | 1, 2 | -119 115 | -28 352 |
| Sum driftskostnader | | -119 115 | -190 437 |
| Driftsresultat | | -119 115 | -40 437 |
| Finansinntekter | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 0 | 27 708 073 |
| Annen renteinntekt | | 4 567 | 44 139 |
| Sum finansinntekter | | 4 567 | 27 752 212 |
| Finanskostnader | | | |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | 3 | -500 000 | 0 |
| Annen rentekostnad | | -70 | 0 |
| Sum finanskostnader | | -500 070 | 0 |
| Netto finans | | -495 503 | 27 752 212 |
| Resultat før skattekostnad | | -614 618 | 27 711 775 |
| Skattekostnad | | 25 352 | -689 |
| Årsresultat | | -589 266 | 27 711 086 |
| Overføringer | | | |
| Overkurs | | 0 | -4 058 615 |
| Overføring annen innskutt egenkapital | | 89 884 | 0 |
| Mottatt konsernbidrag | | -89 884 | 0 |
| Avgitt konsernbidrag | | 0 | 39 756 772 |
| Annen egenkapital | | 0 | -7 987 071 |
| Udekket tap | | -589 266 | 0 |
| Sum overføringer | | -589 266 | 27 711 086 |



NORDTRADE ASSURANCE AS
930 739 235

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 180 | 1 000 180 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 180 | 1 000 180 |
| Sum anleggsmidler | | 180 | 1 000 180 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kortsiktige konsernfordringer | | 615 236 | 39 756 772 |
| Sum fordringer | | 615 236 | 39 756 772 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 039 898 | 2 145 467 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 039 898 | 2 145 467 |
| Sum omløpsmidler | | 3 655 134 | 41 902 239 |
| SUM EIENDELER | | 3 655 314 | 42 902 419 |



NORDTRADE ASSURANCE AS
930 739 235

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---------------------------------|------|------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 120 000 | 120 000 |
| Overkurs | 4 | 1 915 385 | 1 915 385 |
| Annen innskutt egenkapital | | 89 884 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 125 269 | 2 035 385 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | -589 266 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -589 266 | 0 |
| Sum egenkapital | | 1 536 003 | 2 035 385 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 16 250 |
| Betalbar skatt | 5 | 0 | 689 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 1 | 96 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 2 119 309 | 40 848 799 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 0 | 1 200 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 119 310 | 40 867 034 |
| Sum gjeld | | 2 119 310 | 40 867 034 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 655 314 | 42 902 419 |

Tromsø, 20.06.2024

Ivar Bækken Austad
styrets leder



NORDTRADE ASSURANCE AS
930 739 235

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 1 - Revisjon

| Godtgjørelse til revisor | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------|----------------|---------------|
| Revisjon | 117 916 | 25 000 |
| Andre tjenester | 0 | 0 |
| Sum godtgjørelse til revisor | 117 916 | 25 000 |

Mer om ytelser til revisjon

Revisjonshonorar og annen bistand er kostnadsført i 2023

Note 2 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|----------|---------------|
| Lønn | 0 | 11 200 |
| Arbeidsgiveravgift | 0 | 885 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 0 | 0 |
| Sum | 0 | 12 085 |

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har ingen ansatte i 2023.

Selskapet har heller ikke ytet lån til daglig leder eller noen i styret. Det er heller ikke ytet godtgjørelse til noen i styret.



NORDTRADE ASSURANCE AS
930 739 235

Note 3 - Aksjer og andeler

| Selskap | Antall aksjer | Bokført verdi 01.01.2023 | Nedskrivning av aksjer | Salg av aksjer | Bokført verdi 31.12.2023 |
|------------------------|---------------|--------------------------|------------------------|------------------|--------------------------|
| Vesteraalens Invest AS | 400 | 1 000 000 | (500 000) | (500 000) | 0 |
| Aksjer i DNB | - | 180 | - | - | 180 |
| SUM | | 1 000 180 | (500 000) | (500 000) | 180 |

Vesteraalens Invest AS har gjennomført flere emisjoner de senere årene som har medført en betydelig utvanning av Nordtrade Assurance AS sine aksjer i selskapet. Nordtrade Assurance AS eier 400 av 418 524 aksjer i Vesteraalens Invest AS. Nordtrade har vært aksjonær i selskapet siden 2016. Aksjene nedskrives fra 1 000 000 til kr 500 000. Deretter selges aksjene til TACO for 500 000.

Note 4 - Egenkapital

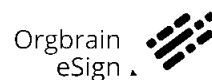
| | Aksjekapital | Overkurs | Annen innsk. EK | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Egenkapital 31.12.2022 | 120 000 | 1 915 385 | 0 | 0 | 2 035 385 |
| Årsresultat | 0 | 0 | 0 | -589 266 | -589 266 |
| Mottatt konsernbidrag | 0 | 0 | 89 884 | 0 | 89 884 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 120 000 | 1 915 385 | 89 884 | -589 266 | 1 536 003 |

Note 5 - Spesifisering av skatt

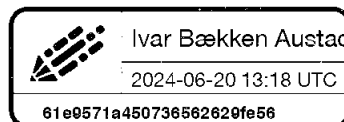
| Skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|----------------|----------|
| Betalbar skatt på alminnelig inntekt | -25 352 | 0 |
| Skattekostnad | -25 352 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | | |
| Resultat før skatt | -614 618 | 0 |
| Permanente forskjeller | 499 381 | 0 |
| +/- Mottatt/avgitt konsernbidrag | 115 236 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | -1 | 0 |



Dokumentet er signert med Orgbrain eSign - en standard elektronisk signatur i samsvar med EU-forordning 910/2014 (eIDAS).



Ivar Bækken Austad



Denne dokumentpakken inneholder:
- Det originale dokumentet (6 sider)
- Denne signatursiden på slutten



Årsregnskap for
NORDTRADE ASSURANCE AS
930739235
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



NORDTRADE ASSURANCE AS
930 739 235

Resultatregnskap

| | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-----------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 0 | 150 000 |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 150 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer | | 0 | -150 000 |
| Lønnskostnad | | 0 | -12 085 |
| Annen driftskostnad | 1, 2 | -119 115 | -28 352 |
| Sum driftskostnader | | -119 115 | -190 437 |
| Driftsresultat | | -119 115 | -40 437 |
| Finansinntekter | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | | 0 | 27 708 073 |
| Annen renteinntekt | | 4 567 | 44 139 |
| Sum finansinntekter | | 4 567 | 27 752 212 |
| Finanskostnader | | | |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | 3 | -500 000 | 0 |
| Annen rentekostnad | | -70 | 0 |
| Sum finanskostnader | | -500 070 | 0 |
| Netto finans | | -495 503 | 27 752 212 |
| Resultat før skattekostnad | | -614 618 | 27 711 775 |
| Skattekostnad | | 25 352 | -689 |
| Årsresultat | | -589 266 | 27 711 086 |
| Overføringer | | | |
| Overkurs | | 0 | -4 058 615 |
| Overføring annen innskutt egenkapital | | 89 884 | 0 |
| Mottatt konsernbidrag | | -89 884 | 0 |
| Avgitt konsernbidrag | | 0 | 39 756 772 |
| Annen egenkapital | | 0 | -7 987 071 |
| Udekket tap | | -589 266 | 0 |
| Sum overføringer | | -589 266 | 27 711 086 |



NORDTRADE ASSURANCE AS
930 739 235

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------|------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 180 | 1 000 180 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 180 | 1 000 180 |
| Sum anleggsmidler | | 180 | 1 000 180 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kortsiktige konsernfordringer | | 615 236 | 39 756 772 |
| Sum fordringer | | 615 236 | 39 756 772 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 039 898 | 2 145 467 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 3 039 898 | 2 145 467 |
| Sum omløpsmidler | | 3 655 134 | 41 902 239 |
| SUM EIENDELER | | 3 655 314 | 42 902 419 |



NORDTRADE ASSURANCE AS
930 739 235

Balanse

| | Note | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---------------------------------|------|------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 120 000 | 120 000 |
| Overkurs | 4 | 1 915 385 | 1 915 385 |
| Annen innskutt egenkapital | | 89 884 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 2 125 269 | 2 035 385 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 4 | -589 266 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -589 266 | 0 |
| Sum egenkapital | | 1 536 003 | 2 035 385 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 16 250 |
| Betalbar skatt | 5 | 0 | 689 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 1 | 96 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 2 119 309 | 40 848 799 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 0 | 1 200 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 119 310 | 40 867 034 |
| Sum gjeld | | 2 119 310 | 40 867 034 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 655 314 | 42 902 419 |

Tromsø, 20.06.2024

Ivar Bækken Austad
styrets leder



NORDTRADE ASSURANCE AS
930 739 235

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 1 - Revisjon

| Godtgjørelse til revisor | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------|----------------|---------------|
| Revisjon | 117 916 | 25 000 |
| Andre tjenester | 0 | 0 |
| Sum godtgjørelse til revisor | 117 916 | 25 000 |

Mer om ytelser til revisjon

Revisjonshonorar og annen bistand er kostnadsført i 2023

Note 2 - Lønnskostnader

| Spesifikasjon av lønnskostnader | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|----------|---------------|
| Lønn | 0 | 11 200 |
| Arbeidsgiveravgift | 0 | 885 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre relaterte ytelser | 0 | 0 |
| Sum | 0 | 12 085 |

Mer om årsverk og lønn

Selskapet har ingen ansatte i 2023.

Selskapet har heller ikke ytet lån til daglig leder eller noen i styret. Det er heller ikke ytet godtgjørelse til noen i styret.



NORDTRADE ASSURANCE AS
930 739 235

Note 3 - Aksjer og andeler

| Selskap | Antall aksjer | Bokført verdi 01.01.2023 | Nedskrivning av aksjer | Salg av aksjer | Bokført verdi 31.12.2023 |
|------------------------|---------------|--------------------------|------------------------|------------------|--------------------------|
| Vesteraalens Invest AS | 400 | 1 000 000 | (500 000) | (500 000) | 0 |
| Aksjer i DNB | - | 180 | - | - | 180 |
| SUM | | 1 000 180 | (500 000) | (500 000) | 180 |

Vesteraalens Invest AS har gjennomført flere emisjoner de senere årene som har medført en betydelig utvanning av Nordtrade Assurance AS sine aksjer i selskapet. Nordtrade Assurance AS eier 400 av 418 524 aksjer i Vesteraalens Invest AS. Nordtrade har vært aksjonær i selskapet siden 2016. Aksjene nedskrives fra 1 000 000 til kr 500 000. Deretter selges aksjene til TACO for 500 000.

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen innsk. EK | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Egenkapital 31.12.2022 | 120 000 | 1 915 385 | 0 | 0 | 2 035 385 |
| Årsresultat | 0 | 0 | 0 | -589 266 | -589 266 |
| Mottatt konsernbidrag | 0 | 0 | 89 884 | 0 | 89 884 |
| Egenkapital 31.12.2023 | 120 000 | 1 915 385 | 89 884 | -589 266 | 1 536 003 |

Note 5 - Spesifisering av skatt

| Skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|----------------|----------|
| Betalbar skatt på alminnelig inntekt | -25 352 | 0 |
| Skattekostnad | -25 352 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | | |
| Resultat før skatt | -614 618 | 0 |
| Permanente forskjeller | 499 381 | 0 |
| +/- Mottatt/avgitt konsernbidrag | 115 236 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | -1 | 0 |