



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 915 272
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EQUIP CAPITAL AS
Forretningsadresse: Ruseløkkveien 14
0251 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Charlotte Ekanger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2024

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, 20.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	60 512 858	60 893 585
Sum inntekter		60 512 858	60 893 585
Kostnader			
Lønnskostnad	3,4	35 773 089	38 236 961
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	311 413	426 244
Annen driftskostnad	4	5 113 587	3 772 003
Sum kostnader		41 198 089	42 435 208
Driftsresultat		19 314 769	18 458 377
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	6	5 984	13 398
Annen renteinntekt		687 100	230 031
Annen finansinntekt	6	11 978 745	4 079 932
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		15 284	0
Sum finansinntekter		12 687 113	4 323 361
Annen rentekostnad		133 612	154 163
Annen finanskostnad		15 475	14 627
Sum finanskostnader		149 087	168 790
Netto finans		12 538 026	4 154 571
Resultat før skattekostnad		31 852 795	22 612 948
Skattekostnad	7	5 074 321	4 690 627
Årsresultat		26 778 474	17 922 321
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	8	9 000 000	0
Ekstraordinært utbytte	8	10 000 000	0
Annen egenkapital	8	7 778 474	17 922 321
Sum overføringer og disponeringer		26 778 474	17 922 321



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	0	12 916
Sum immaterielle eiendeler		0	12 916
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	1 720 199	977 168
Sum varige driftsmidler		1 720 199	977 168
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	6	38 000	38 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	20 742 239	17 491 068
Sum finansielle anleggsmidler		20 780 239	17 529 068
Sum anleggsmidler		22 500 438	18 519 152
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	9	665 147	754 517
Andre kortsiktige fordringer		27 778	1 634 985
Forskuddsbetalte kostnader		158 522	895 705
Sum fordringer		851 447	3 285 207
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	10	5 015 665	0
Sum investeringer		5 015 665	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	14 537 166	11 556 363
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 537 166	11 556 363



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum omløpsmidler		20 404 278	14 841 570
SUM EIENDELER		42 904 716	33 360 722
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,12	38 636	38 636
Overkurs	8	2 264 242	2 273 752
Annen innskutt egenkapital		0	-9 510
Sum innskutt egenkapital		2 302 878	2 302 878
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	26 328 653	18 550 179
Sum opptjent egenkapital		26 328 653	18 550 179
Sum egenkapital		28 631 531	20 853 057
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	5 657	0
Sum avsetninger for forpliktelser		5 657	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		5 657	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	8 156	16 263
Leverandørgjeld		1 435 815	970 190
Betalbar skatt	7	5 055 749	4 717 519
Skyldige offentlige avgifter		3 308 523	3 168 696
Annen kortsiktig gjeld	14	4 459 285	3 634 997
Sum kortsiktig gjeld		14 267 528	12 507 665
Sum gjeld		14 273 185	12 507 665



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		42 904 716	33 360 722
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	13	2 913 676	780 000



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 405338

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 915 272
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EQUIP CAPITAL AS
Forretningsadresse: Ruseløkkveien 14
0251 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Charlotte Ekanger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2024

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, 01.06.2024



Organisasjonsnr: 920 915 272
EQUIP CAPITAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	60 512 858	60 893 585
Sum inntekter		60 512 858	60 893 585
Kostnader			
Lønnskostnad	3,4	35 773 089	38 236 961
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	311 413	426 244
Annen driftskostnad	4	5 113 587	3 772 003
Sum kostnader		41 198 089	42 435 208
Driftsresultat		19 314 769	18 458 377
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	6	5 984	13 398
Annen renteinntekt		687 100	230 031
Annen finansinntekt	6	11 978 745	4 079 932
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		15 284	0
Sum finansinntekter		12 687 113	4 323 361
Annen rentekostnad		133 612	154 163
Annen finanskostnad		15 475	14 627
Sum finanskostnader		149 087	168 790
Netto finans		12 538 026	4 154 571
Resultat før skattekostnad		31 852 795	22 612 948
Skattekostnad	7	5 074 321	4 690 627
Årsresultat		26 778 474	17 922 321
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	8	9 000 000	0
Ekstraordinært utbytte	8	10 000 000	0
Annen egenkapital	8	7 778 474	17 922 321
Sum overføringer og disponeringer		26 778 474	17 922 321



Organisasjonsnr: 920 915 272
EQUIP CAPITAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	0	12 916
Sum immaterielle eiendeler		0	12 916
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	1 720 199	977 168
Sum varige driftsmidler		1 720 199	977 168
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	0	0
Investeringer i tilknyttet selskap	6	38 000	38 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	20 742 239	17 491 068
Sum finansielle anleggsmidler		20 780 239	17 529 068
Sum anleggsmidler		22 500 438	18 519 152
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	9	665 147	754 517
Andre kortsiktige fordringer		27 778	1 634 985
Forskuddsbetalte kostnader		158 522	895 705
Sum fordringer		851 447	3 285 207
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	10	5 015 665	0
Sum investeringer		5 015 665	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	14 537 166	11 556 363
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 537 166	11 556 363
Sum omløpsmidler		20 404 278	14 841 570
SUM EIENDELER		42 904 716	33 360 722



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8,12	38 636	38 636
Overkurs	8	2 264 242	2 273 752
Annen innskutt egenkapital		0	-9 510
Sum innskutt egenkapital		2 302 878	2 302 878

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	26 328 653	18 550 179
Sum opptjent egenkapital		26 328 653	18 550 179

Sum egenkapital 28 631 531 20 853 057

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	7	5 657	0
Sum avsetninger for forpliktelser		5 657	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		5 657	0

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	13	8 156	16 263
Leverandørgjeld		1 435 815	970 190
Betalbar skatt	7	5 055 749	4 717 519
Skyldige offentlige avgifter		3 308 523	3 168 696
Annen kortsiktig gjeld	14	4 459 285	3 634 997
Sum kortsiktig gjeld		14 267 528	12 507 665

Sum gjeld 14 273 185 12 507 665

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 42 904 716 33 360 722

POSTER UTENOM BALANSEN

Garantistillelser	13	2 913 676	780 000
-------------------	----	-----------	---------



Organisasjonsnr: 920 915 272
EQUIP CAPITAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
10.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS
Storørvet 7, 0155 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, 0107 Oslo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Equip Capital AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Equip Capital AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår konklusjon om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere om årsberetningen inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon eller ikke inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav, er vi pålagt å rapportere det.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende, og vi mener at årsberetningen er konsistent med årsregnskapet og inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens bestemmelser 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.



Building a better
working world

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

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 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 22. mars 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Tore Sørli
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Equip Capital AS 2023

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnøkkel: 70CAH-2E7HH-LOJ7A-EEWQF-BA05Z-KST4W



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."

Tore Sørli

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: UN:NO-9578-5995-4-774812

IP: 109.189.xxx.xxx

2024-03-22 07:00:12 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 70CAH-2E7HH-LOJ7A-EEWQF-BA05Z-KST4W

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>



Equip Capital AS

ÅRSBERETNING FOR 2023

Selskapets virksomhet

Equip Capital AS ble stiftet 14. mai 2018. I november 2021 mottok selskapet tillatelse fra Finanstilsynet til å forvalte alternative investeringsfond.

Selskapets virksomhet er å forvalte alternative investeringsfond og for øvrig utøve slik virksomhet som står i naturlig forbindelse med forannevnte. I 2023 har selskapet forvaltet tre alternative investeringsfond; Equip Capital Fund I LP, Equip Capital Fund II SCSp og Equip Capital Fund II Feeder AS.

Selskapet har sitt hovedkontor og sin ledelse i Oslo, og driver all sin virksomhet fra Norge.

Fortsatt drift og fremtidig utvikling

Det bekreftes at forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet, jfr. regnskapslovens §3-3. Til grunn for antagelsen ligger resultatprognoser for 2024 og langsiktige strategiske prognoser for årene fremover. Selskapet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling, og er ikke i vesentlig grad påvirket av den politiske og makroøkonomiske situasjonen i verden.

Finansiell risiko

Likviditetsrisiko

Forholdet mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld vurderes som sunt og likviditeten er god. Alle forpliktelser betales fortløpende og selskapet har tilstrekkelig ansvarlig kapital i henhold til AIF lovens krav.

Kreditrisiko

Selskapets omsetning relaterer seg i hovedsak til honorarinntekter fra fond under forvaltning via fondenes hovedmann hvor selskapet har inngått en forvaltningsavtale. Det er styrets oppfattelse at kredittrisikoen er lav.

Valutarisiko

Selskapet er i liten grad eksponert for endringer i valutakurser da de vesentligste driftskostnadene og inntektene er i samme valuta.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ikke hatt forsknings- og utviklingsaktiviteter.

Organisasjon og arbeidsmiljø

Selskapet hadde ved utgangen av 2023 totalt ti ansatte, hvorav tre kvinner og syv menn.

Ved utgangen av 2023 hadde selskapets styre fire medlemmer, hvorav en kvinne og tre menn.

Lønnsnivået og omfanget av overtid blant de ansatte varierer med stillingskategori og uavhengig av kjønn. Det er styrets oppfatning av arbeidsmiljøet og den generelle trivselen på arbeidsplassen er god, og det er derfor ikke satt i gang spesielle tiltak på dette området i 2023. Selskapet jobber aktivt med å sikre god kjønnsbalanse i forbindelse med nyansettelser, og det anses ikke å være behov for spesielle



tiltak for å fremme likestilling og forhindre forskjellsbehandling i strid med lov om likestilling mellom kjønnene, og det er følgelig ikke satt i verk eller planlagt ytterligere tiltak på dette området.

Det har ikke forekommet eller blitt rapportert arbeidsulykker eller -uhell i løpet som har resultert i personskader eller vesentlige materielle skader i løpet av 2023. Totalt sykefravær blant de ansatte i selskapet utgjorde 0.6% av den totale arbeidstiden i 2023.

Redegjørelse for årsregnskapet

Selskapets driftsinntekter er basert på kommittert og investert kapital i fondene selskapet er forvalter for og vil således variere. Driftsinntektene har ikke vært påvirket av den politiske og makroøkonomiske uroen i Europa eller resten av verden.

Årsresultatet for selskapet viser et overskudd på kr 26 778 474.

Hendelser etter årsskiftet

Det har ikke inntruffet noen vesentlige hendelser etter balansedagen som påvirker årsregnskapet.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljø og har følgelig ikke iverksatt spesielle tiltak på dette området. Selskapet måler sitt klimaavtrykk i henhold til GHG-protokollen. Siden 2021 har selskapet ikke hatt direkte karbonutslipp som følge av sin virksomhet (scope 1 og 2) og kompenserer for alle unngåelige karbonutslipp i scope 3.

Forsikring for styrets medlemmer og daglig leder


Selskapet har tegnet forsikring for styrets medlemmer og daglig leder mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

Resultatdisponering

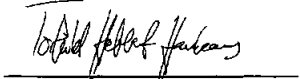
Det fremlagte resultatregnskap, balanse og kontantstrømoppstilling med tilhørende noter gir etter styrets oppfatning fyllestgjørende informasjon om resultatet i 2023 og den økonomiske stillingen per 31.12.2023.

Styret foreslår at årets resultat overføres til annen egenkapital i sin helhet.

Oslo 22. mars 2024

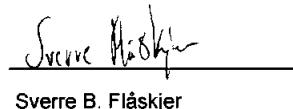

Camilla Jøtun

Styrets leder

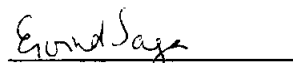

Torild H. Haukaas

Styremedlem

Styremedlem


Sverre B. Flåskjer

Daglig leder/Styremedlem


Eivind Saga

Styremedlem

Styremedlem



Årsregnskap for
EQUIP CAPITAL AS

920915272

Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



EQUIP CAPITAL AS
920 915 272

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2	60 512 858	60 893 586
Sum driftsinntekter		60 512 858	60 893 586
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3,4	-35 773 089	-38 236 961
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	-311 413	-426 244
Annen driftskostnad	4	-5 113 588	-3 772 004
Sum driftskostnader		-41 198 089	-42 435 208
Driftsresultat		19 314 769	18 458 377
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	6	5 984	13 398
Annen renteinntekt		687 100	230 031
Annen finansinntekt	6	11 978 745	4 079 932
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		15 284	0
Sum finansinntekter		12 687 113	4 323 361
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-133 612	-154 164
Annen finanskostnad		-15 476	-14 627
Sum finanskostnader		-149 087	-168 790
Netto finans		12 538 026	4 154 571
Resultat før skattekostnad		31 852 795	22 612 948
Skattekostnad	7	-5 074 321	-4 690 627
Årsresultat		26 778 474	17 922 321
Overføringer			
Tilleggsutbytte	8	9 000 000	0
Ekstraordinært utbytte	8	10 000 000	0
Annen egenkapital	8	7 778 474	17 922 321
Sum overføringer		26 778 474	17 922 321



EQUIP CAPITAL AS
920 915 272

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	0	12 916
Sum immaterielle eiendeler		0	12 916
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	1 720 199	977 168
Sum varige driftsmidler		1 720 199	977 168
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	38 000	38 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	20 742 239	17 491 068
Sum finansielle anleggsmidler		20 780 239	17 529 068
Sum anleggsmidler		22 500 439	18 519 152
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	9	665 147	754 517
Andre kortsiktige fordringer		27 778	1 634 985
Forskuddsbetalte kostnader		158 522	895 705
Sum fordringer		851 447	3 285 207
Investeringer			
Markedsbaserte verdipapirfondsandeler	10	5 015 665	0
Sum investeringer		5 015 665	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	14 537 166	11 556 364
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 537 166	11 556 364
Sum omløpsmidler		20 404 278	14 841 570
SUM EIENDELER		42 904 716	33 360 722



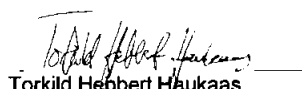
EQUIP CAPITAL AS
920 915 272

Balanse


	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,12	38 636	38 636
Overkurs	8	2 264 242	2 273 752
Annen innskutt egenkapital		0	-9 510
Sum innskutt egenkapital		2 302 878	2 302 878
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	26 328 653	18 550 179
Sum opptjent egenkapital		26 328 653	18 550 179
Sum egenkapital		28 631 531	20 853 057
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	7	5 657	0
Sum avsetning for forpliktelser		5 657	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	8 156	16 263
Leverandørgjeld		1 435 815	970 190
Betalbar skatt	7	5 055 749	4 717 519
Skyldige offentlige avgifter		3 308 523	3 168 696
Annen kortsiktig gjeld	14	4 459 285	3 634 997
Sum kortsiktig gjeld		14 267 528	12 507 665
Sum gjeld		14 273 185	12 507 665
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		42 904 716	33 360 722

Oslo, 22.03.2024


Camilla Jøtun
styrets leder


Torkild Hebert Haukaas
styremedlem


Eivind Saga
styremedlem


Sverre Birger Flåskjer
styremedlem / daglig leder



Kontantstrømsoppstilling

01.01-31.12

	Note	2023	2022
Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		31,852,795	22,612,948
Periodens betalte skatt	7	4,717,519	2,113,756
Gevinst ved salg av anleggsmidler	5	118,977	-
Tap ved salg av anleggsmidler	5	266,282	-
Ordinære avskrivninger	5	311,413	426,244
Økning (reduksjon) i leverandørgjeld		465,626	133,391
Økning (reduksjon) i forskuddsbetalte inntekter		-0	-5,450,000
Økning (reduksjon) i periodiserte kostnader		-8,924	88,625
Økning (reduksjon) i periodiserte feriepenger		164,360	393,881
Reduksjon (økning) i kundefordringer		89,370	-383,581
Reduksjon (økning) i andre fordringer		1,607,207	-351,247
Reduksjon (økning) i forskuddsbetalte kostnader		737,183	-73,149
Økning (reduksjon) i skyldige avgifter		139,827	776,712
Økning (reduksjon) i annen kortsiktig gjeld		660,745	378,381
Endring i andre tidsavgrensningsposter		3,389,767	-4,620,379
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		31,449,387	16,438,448
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	5	1,370,749	140,367
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler		169,000	-
Innbetalinger/salg aksjer og andeler		-	90
Utbetalinger/kjøp aksjer og andeler	6	8,266,836	4,122,485
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-9,468,585	-4,262,762
Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter			
Utbetaling av utbytte		-19,000,000	9,200,000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		-19,000,000	-9,200,000
Bankbeholdning og kontanter ved periodens begynnelse		11,556,364	8,580,677
Netto endring kontanter og kontantekvivalenter		2,980,802	2,975,686
Bankbeholdning og kontanter ved periodens slutt		14,537,166	11,556,364



Noter til 2023 årsregnskap

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk samt forskrift om årsregnskap for A/F forvaltere med tillatelse (av 23. august 1999 nr 957). I november 2021 mottok selskapet tillatelse fra Finansstilsynet til å forvalte alternative investeringsfond.

I henhold til regnskapslovens §3-8, 2. ledd er det ikke utarbeidet konsernregnskap per desember 2023. Datterselskap er både hver for seg og samlet vurdert til å være av uvesentlig betydning. Datterselskapenes virksomhet består primært av investeringer i øvrige selskap.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht kursen ved regnskapsårets slutt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel eller langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste avanskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid.

Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende som driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer vil tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Investeringer i tilknyttede selskap og andeler i andre investeringer

Tilknyttede selskap og aksjer og andeler i andre investeringer vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet.

Investeringene er vurdert til anskaffelseskost med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Nedskrivning til virkelig verdi vil foretas dersom verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående, og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger vil bli reversert dersom grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er tilstede. Utbytte fra datterselskap/tilknyttede selskap regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt.

Markedsbaserte verdipapirfondandeler

Investeringer i markedsbaserte verdipapirandeler er klassifisert som omløpsmidler og er vurdert til virkelig verdi.

Driftsinntekter

I driftsinntekter inngår forvaltningshonorar og honorar for rådgivning som inntektsføres løpende gjennom året.

Driftsinntekter inkluderer også styrehonorarer fra porteføljeselskap hvor selskapets ansatte innehar styreverv.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Siden mars 2019 har selskapet utført aktiviteter som utløser finansskatt, og utsatt skattefordel og forpliktelse er derfor beregnet med 25% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

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 og eventuelle tapsavsetninger presenteres på egen linje i resultatregnskapet.

Pensjoner

Selskapet har en innskuddsbasert ordning for samtlige ansatte. Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene om obligatorisk tjenstepensjon.

Kontantstrømsoppstilling

Kontantstrømsoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode.

Kontanter og kontantekvivalenter omfatter bankinnskudd og andre kortsiktige likvide plasseringer.



Noter til 2023 årsregnskap (forts.)

Note 2 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapet har mottatt honorarinntekter på NOK 27 650 000 fra Equip Capital Fund I GP LP og NOK 31 265 015 fra Equip Capital Fund II GP S.a.r.l i henhold gjeldende avtaler inngått mellom partene og i henhold til selskapsavtalene for Equip Capital Fund I LP og Equip Capital Fund II SCSp hvor Equip Capital AS er utpekt som AIF forvalter.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, pensjonsforpliktelser

Lønnskostnader	2023	2022
Lønn	26,536,682	30,006,313
Arbeidsgiveravgift	4,823,164	4,443,687
Finansskatt*	1,542,955	1,575,775
Pensjonskostnader	1,774,292	1,515,410
Andre lønnsrelaterte ytelser	1,093,996	695,775
Sum	35,773,089	38,236,961

Gjennomsnittlig antall ansatte i perioden 10 9

* Equip Capital AS ble finansskattepliktig fra 26. mars 2019.

Note 4 Godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Godtgjørelse til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	4,765,515
Pensjonskostnader	234,317
Annen godtgjørelse	54,281
Sum	5,054,114

Daglig leder Sverre B. Flåskjer har ikke bonus- eller sluttavtale. Eventuell diskresjonære bonuser beslutes av styret. Det er ikke utbetalt noen bonus til daglig leder i 2023.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til selskapets styre.

Godtgjørelse til revisor

Det er kostnadsført kr 120 569 inkl. mva i forventet revisjonshonorar for lovpålagt revisjon i regnskapsåret 2023.

Note 5 Varige driftsmidler

	Kontormaskiner	Inventar	Sum driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01	738,780	1,059,423	1,798,203
Tilgang	524,706	846,043	1,370,749
Avgang	110,503	205,802	316,305
Anskaffelseskost per 31.12	1,152,983	1,699,664	2,852,646
Akkumulert avskrivning 01.01	458,230	362,804	821,034
Årets avskrivning	141,915	169,498	311,413
Bokført verdi per 31.12	552,838	1,167,362	1,720,200
Avskrivningssats	33 %	20 %	
Økonomisk levetid	3 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



Noter til 2023 årsregnskap (forts.)

Note 6 Investeringer i aksjer og andeler

Datterselskap/tilknyttede selskap	Firmakontor	Eierandel / Stemmeandel	Egenkapital pr 31.12	Resultat 2023	Balansført verdi
Equip Capital Fund I (GP) Ltd	Jersey	100% / 100%	732,936	201,997	38,000
Aksjer og andeler	Firmakontor	Eierandel / Stemmeandel	Egenkapital pr 31.12	Resultat 2023	Balansført verdi
Equip Capital Fund I GP LP	Jersey	99.8% / 99.8%	385,419,372	100,998,571	18,076,478
Equip Capital Fund II GP S.å.r.l.	Luxembourg	50% / 50%	4,559,207	20,344,022	67,443
Equip Capital Fund II SCSp	Luxembourg	0.4% / 0.4%	485,582,269	-92,486,034	2,501,573
Equip Capital Fund II Feeder AS*	Norge	0.01% / 100%	27,875,931	-602,947	9,100
Equip Invest AS	Norge	2.7%/2.7%	5,110,589	11,470,262	75,570
Equip Invest II AS*	Norge	0.6% / 0.6%	1,994,373	-57	12,075

*Tall for Equip Invest II AS og Equip Capital Fund II Feeder AS er urevidert.

Det er i 2023 inntektsført NOK 11 978 896 fra ovennevnte investeringer, hvorav utbytte fra Equip Capital Fund II GP S.å.r.l. utgjør NOK 11 500 000, utbytte fra Equip Invest AS utgjør NOK 297 300, gevinst ved salg av aksjer i Equip Invest AS utgjør NOK 175 612 og utdelinger fra Equip Capital Fund I GP LP utgjør NOK 5 984 (2022: total NOK 4 086 984)

Note 7 Skatt

	2023	2022
Skattegrunnlag		
Resultat før skattekostnad	31,852,795	22,612,948
Permanente forskjeller	-11,555,506	-3,850,440
Endring i midlertidige forskjeller	-74,294	107,566
Benyttet fremførbart underskudd	-	-
Årets skattegrunnlag	20,222,995	18,870,074
Skattekostnad		
Betalbar skatt (25%)	5,055,749	4,717,519
Endring utsatt skatt (skattefordel) (25%)	18,574	-26,892
Årets skattekostnad	5,074,322	4,690,627
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skattekostnad	31,852,795	22,612,948
Beregnet skatt av resultat før skattekostnad	7,963,199	5,653,237
Skatteeffekt av permanente forskjeller	-2,888,878	-962,610
Sum	5,074,322	4,690,627
Effektiv skattesats	15.93 %	20.74 %
Grunnlag utsatt skatt	2023	2022
Midlertidige forskjeller	22,629	-51,665
Fremførbart underskudd	-	-
Grunnlag utsatt skatt	22,629	-51,665
Utsatt skatt (skattefordel) 25%	5,657	-12,916

Note 8 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Stiftelses- utgifter	Annen EK	Sum Egenkapital
Egenkapital 01.01	38,636	2,273,752	-9,510	18,550,179	20,853,057
Reklassifisering av utgifter ved stiftelse	-	-9,510	9,510	-	-
Årets resultat	-	-	-	26,778,474	26,778,474
Tilleggsutbytte	-	-	-	-9,000,000	-9,000,000
Ekstraordinært utbytte	-	-	-	-10,000,000	-10,000,000
Egenkapital 31.12	38,636	2,264,242	-	26,328,653	28,631,531



Noter til 2023 årsregnskap (forts.)

Note 9 Fordringer

Selskapet har ikke identifisert noen kundefordringer som tapsutsatt som følge av svikt i kundens betalingsevne eller betalingsvilje i 2023. Pr 31.12.2023 har selskapet utestående kundefakturaer på totalt NOK 60 220 som har forfalt for mer enn 30 dager siden. Selskapet hadde ingen tapsavsetninger pr 1.1.2023, har ikke hatt konstaterte tap i 2023 og hadde heller ingen tapsavsetninger pr 31.12.2023.

Note 10 Investeringer i markedsbaserte verdipapirfondandeler

Per 31.12.2023 har selskapet plassert NOK 5,015,665 i verdipapirfond. Investeringen er bokført til virkelig verdi.

Note 11 Bankinnskudd

Per 31.12.2023

Bundne skattekredittmidler: 1,427,584

Bundne skattekredittmidler er tilstrekkelig til å dekke selskapets forpliktelser pr. 31.12.2023

Note 12 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansført
A-aksjer	128,788	0,15	19,318
B-aksjer	128,788	0,15	19,318

A-aksjene skal motta enhver utdeling som direkte eller indirekte stammer fra inntekter mottatt fra Equip Capital Fund I (herunder dets general partner), fordelt med en lik del til hver A-aksje.
B-aksjene skal motta enhver utdeling som direkte eller indirekte stammer fra inntekter mottatt fra Equip Capital Fund II (herunder dets general partner), fordelt med en lik del til hver B-aksje.
Det gjelder kun fortrinnsrett innenfor den enkelte aksjeklasse, jf. aksjeloven § 10-4 (2). For øvrig har A-aksjene og B-aksjene like rettigheter.

Aksjonærer	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel
Holding Naustun AS (eies av styremedlem og daglig leder)	60,000	51,515	43.29 %
Hloride AS (eies av styremedlem)	22,500	21,251	16.99 %
Cervasse Capital AS	15,000	18,674	13.07 %
Emergo AS	15,000	18,674	13.07 %
Saga Capital AS (eies av styremedlem)	15,000	18,674	13.07 %
Limavi AS	1,288	-	0.50 %
Totalt antall aksjer	128,788	128,788	100.00 %

Note 13 Gjeld og sikkerhetsstillelser

Selskapet har en kassekredittdordning på 5 MNOK i DNB Bank ASA.
Selskapet har i tillegg en 5 MNOK lånefasilitet i DNB Bank ASA for finansiering av selskapets langsiktige investeringer.
Eventuell negativ saldo på kassekredittdordning og lånefasiliteten presenteres som gjeld til kredittinstitusjoner i balansen.
Gjeld til kredittinstitusjoner pr 31.12.2023 var NOK 8 156 .

Selskapet har en husieiegaranti på kr 2 133 676 hos DNB Bank ASA knyttet til en husieieavtale i Ruseløkkveien 14 i Oslo, som er selskapets hovedkontor. På balansedagen hadde selskapet i tillegg en husieiegaranti på kr 780 000 hos DNB Bank ASA som utløp 29.02.2024, i tilknytning tidligere husieieavtale i Ruseløkkveien 6 i Oslo.
Banken har pant i selskapets fordringer og bankkonti.

Note 14 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av følgende:

	31.12.2023	31.12.2022
Gjeld til ansatte	1,669,780	1,000,927
Gjeld til eiere (ikke-registrert kapitalnedsettelse)	-	-
Skyldige feriepenger	2,642,804	2,478,445
Forskuddsbetalt inntekt	-	-
Annen kortsiktig gjeld	146,701	155,625
Sum annen kortsiktig gjeld	4,459,285	3,634,997



Noter til 2023 årsregnskap (forts.)

Note 15 Kapitalkrav for AIF-forvaltere

AIF-forvaltere skal iht. AIF-lovens §2-7 ha en ansvarlig kapital som utgjør det høyeste beløp i norske kroner av følgende to beregningsmetoder:

- 1) Startkapital EUR 125 000 + 0.02% av forvaltningskapital over EUR 250 millioner
- 2) 25% av Selskapets faste kostnader i fjoråret

Beregning av faste kostnader	2022
Sum inntekter	60,893,586
Positivt resultat før skatt	22,612,948
Variable personalkostnader	-8,201,387
Andre variable disponeringer i overskudd før skatt	4,086,984
Sum faste kostnader	34,166,235
25% av faste kostnader	8,541,559

I tillegg skal forvalteren ha egenkapital eller ansvarsforsikring for å dekke mulig erstatningskrav i forbindelse med virksomheten. Ansvarlig kapital under inkluderer tillegg tilsvarende 0,01% av forvaltningskapital for å dekke mulige erstatningskrav.

Metode 2	2023	2022
Krav til ansvarlig kapital pr 31.12	9,017,145	7,245,167
Ansvarlig kapital pr 31.12	28,631,531	20,853,057
Overdekning ansvarlig kapital	19,614,387	13,607,890
Ansvarlig kapital plassert i likvide eiendeler pr 31.12	18,120,204	10,025,274

Note 16 Finansiell markedsrisiko

Selskapet har ingen finansielle instrumenter som er rentebærende utover bankinnskudd, eller har annen rentetilknnytning som påvirkes av endringer i rentenivået. Selskapet har bokført en investering i Equip Capital Fund II GP Sari på EUR 6,000 som et anleggsmiddel til kostpris. Valutarisikoen vurderes til lav. Selskapet har investeringer i andeler i et lukket alternativt investeringsfond som er bokført til kostpris pr 31.12.2023. De alternative investeringsfondet foretar investeringer i unoterte selskaper, med tilsvarende risikoprofil.

Note 17 Likviditetsrisiko

Forholdet mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld vurderes som sunt og likviditeten er god. Pr. 31.12.2023 var intervallen for restløpetid for gjeld til kredittinstitusjoner: Fra 3 måneder til 1 år: NOK 8 156

Note 18 Resultat etter skatt som prosent av forvaltningskapitalen

Selskapet hadde i 2023 et resultat etter skatt på 0,6% av forvaltningskapitalen per utgangen av året.