



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 093 210
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOSSEKALLEN INVEST AS
Forretningsadresse: Nedreveien 14
4018 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kjell Haver Regnskapsservice AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2024

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, 28.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Netto avkastning finansportefølje	4	131 935 380	-46 934 475
Renteinntekt		607 395	249 005
Sum inntekter		132 542 775	-46 685 471
Kostnader			
Rentekostnader			1 963
Lønnskostnader	2	1 670 303	1 667 698
Annen driftskostnad	2	2 171 997	2 081 840
Sum kostnader		3 842 299	3 751 500
Driftsresultat		128 700 475	-50 436 971
Annen rentekostnad			378
Sum finanskostnader			378
Netto finans			-378
Ordinært resultat før skattekostnad		128 700 475	-50 437 349
Skattekostnad på resultat	3	6 332 121	1 050 340
Ordinært resultat etter skattekostnad		122 368 354	-51 487 689
Årsresultat		122 368 354	-51 487 689
Årsresultat etter minoritetsinteresser		122 368 354	-51 487 689
Totalresultat		122 368 354	-51 487 689
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		122 368 354	-51 487 689
Sum overføringer og disponeringer	6	122 368 354	-51 487 689



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	140 265 851	144 658 939
Andre fordringer	5	700 784	994 955
Sum finansielle anleggsmidler		140 966 635	145 653 894
Sum anleggsmidler		140 966 635	145 653 894
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4	32 244 692	34 500
Sum fordringer		32 244 692	34 500
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		736 208 006	671 788 053
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		204 649 603	202 378 409
Sum investeringer	4	940 857 609	874 166 462
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 293 592	12 848 393
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 293 592	12 848 393
Sum omløpsmidler		980 395 893	887 049 355
SUM EIENDELER		1 121 362 528	1 032 703 249

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	247 474 188	256 805 484
Overkurs		82 793 193	113 462 053
Annen innskutt egenkapital		5 099 068	5 099 068
Sum innskutt egenkapital		335 366 449	375 366 605
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		759 721 753	637 353 398
Sum opptjent egenkapital		759 721 753	637 353 398
Sum egenkapital	6	1 095 088 201	1 012 720 003
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	23 485 834	19 075 144
Sum avsetninger for forpliktelser		23 485 834	19 075 144
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		23 485 834	19 075 144
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		637 968	652 927
Betalbar skatt	3	1 921 431	
Skyldig offentlige avgifter		196 756	207 174
Annen kortsiktig gjeld		32 339	48 001
Sum kortsiktig gjeld		2 788 493	908 102
Sum gjeld		26 274 327	19 983 246
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 121 362 528	1 032 703 249



Deloitte.

Deloitte AS
Knud Holms gate 8
NO-4005 Stavanger
Norway

+47 51 81 56 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Fossekallen Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Fossekallen Invest AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap, kontantstrømoppstilling 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 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 konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

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

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

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

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies: Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.

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



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Fossekallen Invest AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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 internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern 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 regnskapsestimaterne 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 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 modifierer 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Stavanger, 19. juni 2024
Deloitte AS

Else Høyland Joranger
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Uavhengig revisors beretning

Name

Joranger, Else Høyland

Date

2024-06-19

Identification

 bankID Joranger, Else Høyland



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Admincontrol

List of Signatures Page 1/1

Fossekallen Invest AS Regnskap 2023.pdf

Name	Method	Signed at
Frøseth, Anne Marie	BANKID	2024-06-24 21:00 GMT+02
Frøseth, Astrid Lærdal	BANKID	2024-06-20 16:09 GMT+02
Frøseth, Anders Gudmund	BANKID	2024-06-20 14:40 GMT+02
Langangen, Jan Erik	BANKID	2024-06-20 14:34 GMT+02
Falnes, Olav Kristian	BANKID	2024-06-20 13:30 GMT+02



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

External reference: 5C3FC9997EDD432BA8331FE5E0A25361



Fossekallen Invest AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Netto avkastning finansportefølje	4	131 935 380	-46 934 475
Renteinntekt		607 395	249 005
Sum avkastning		132 542 775	-46 685 471
Rentekostnader		0	1 963
Lønnskostnader	2	1 670 303	1 667 698
Annen driftskostnad	2	2 171 997	2 081 840
Sum driftskostnader		3 842 299	3 751 500
Driftsresultat		128 700 475	-50 436 971
Rentekostnad		0	378
Resultat av finansposter		0	-378
Resultat før skattekostnad		128 700 475	-50 437 349
Skattekostnad på resultat	3	6 332 121	1 050 340
Resultat		122 368 354	-51 487 689
Årsresultat		122 368 354	-51 487 689
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		122 368 354	-51 487 689
Sum overføringer	6	122 368 354	-51 487 689

Fossekallen Invest AS

Side 1



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

Document ID
5C3FC9997EDD432BA8331FE5E0A25361



Fossekallen Invest AS

Balanse

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	140 265 851	144 658 939
Andre fordringer	5	700 784	994 955
Sum finansielle anleggsmidler		140 966 635	145 653 894
Sum anleggsmidler		140 966 635	145 653 894
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4	32 244 692	34 500
Sum fordringer		32 244 692	34 500
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		736 208 006	671 788 053
Markedsbaserte finansielle omløpsmidler		204 649 603	202 378 409
Sum investeringer	4	940 857 609	874 166 462
Bankinnskudd, kontanter o.l.		7 293 592	12 848 393
Sum omløpsmidler		980 395 893	887 049 355
Sum eiendeler		1 121 362 528	1 032 703 249

Fossekallen Invest AS

Side 1



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

Document ID
5C3FC9997EDD432BA8331FE5E0A25361



Fossekallen Invest AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	247 474 188	256 805 484
Annen innskutt egenkapital		5 099 068	5 099 068
Overkurs		82 793 193	113 462 053
Sum innskutt egenkapital		335 366 449	375 366 605
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		759 721 753	637 353 398
Sum opptjent egenkapital		759 721 753	637 353 398
Sum egenkapital	6	1 095 088 201	1 012 720 003
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	23 485 834	19 075 144
Sum avsetning for forpliktelser		23 485 834	19 075 144
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		637 968	652 927
Betalbar skatt	3	1 921 431	0
Skyldig offentlige avgifter		196 756	207 174
Annen kortsiktig gjeld		32 339	48 001
Sum kortsiktig gjeld		2 788 493	908 102
Sum gjeld		26 274 327	19 983 246
Sum egenkapital og gjeld		1 121 362 528	1 032 703 249

Stavanger, 19.06.2024

Jan Erik Langangen
styreleder

Anders Gudmund Frøseth
styremedlem/daglig leder

Anne Marie Frøseth
styremedlem

Astrid Lærdal Frøseth
styremedlem

Olav Kristian Falnes
styremedlem

Fossekallen Invest AS

Side 2



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

Document ID
5C3FC9997EDD432BA8331FE5E0A25361



Fossekallen Invest AS

Noter til regnskapet 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet, som er utarbeidet av selskapets styre og ledelse, må leses i sammenheng med årsberetningen og revisjonsberetningen. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse, noteopplysninger og kontantstrømoppstilling og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Eiendeler og gjeld

Eiendeler/gjeld med tidshorison mindre enn ett år etter balansedagen er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Finansielle anleggsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Anleggsmidler med begrenset varighet avskrives.

Vurdering av markedsbaserte omløpsmidler skjer til virkelig verdi etter regnskapsloven § 5-8. Markedsbaserte omløpsmidler består i det vesentligste av papirer med noteringer samt noen investeringer som jevnlig omsettes. Andre omløpsmidler/kortsiktig gjeld vurderes til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Ombyttbare finansielle eiendeler er tilordnet gjennomsnittlig anskaffelseskost.

Utenlandsk valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er omregnet til balansedagens kurs.

Skatt:

Skattekostnad i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 25 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Fossekallen Invest AS

Note 2 Lønn og honorarer

	2023	2022
Lønninger	301 825	301 824
Arbeidsgiveravgift	269 147	268 730
Pensjon	14 331	12 144
Styrehonorar	<u>1 085 000</u>	<u>1 085 000</u>
Sum	<u>1 670 303</u>	<u>1 667 698</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk 0,25 0,25

Selskapet har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene til obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor:

Andel av revisjonshonorar og revisjonsbeslektede tjenester for 2023 er på kr 130 379 inkl mva. I tillegg kommer andre tjenester på kr 66 997 inkl mva.

Note 3 Skatt

Betalbar skatt

	2023	2022
Resultat før skattekostnad	128 700 475	-50 437 349
Permanente forskjeller	-113 653 596	43 076 194
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Anvendt underskudd til fremføring	-7 361 155	0
Grunnlag betalbar skatt	<u>7 685 724</u>	<u>-7 361 155</u>

Betalbar skatt på årets resultat 1 921 431 0

Skattekostnad

	2023	2022
Betalbar skatt	<u>1 921 431</u>	<u>0</u>
For mye/lite avsatt tidligere år	0	0
Endring utsatt skatt/skattefordel	4 410 690	1 050 340
Sum skattekostnad	<u>6 332 121</u>	<u>1 050 340</u>

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:

Forskjeller som utlignes:

	2022	2023	Endring
Aksjer og verdipapirfond ikke omfattet av fritaksmod.	83 661 731	93 943 336	-10 281 605
Underskudd til fremføring	-7 361 155	0	-7 361 155
Grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel	<u>76 300 576</u>	<u>93 943 336</u>	<u>-17 642 760</u>
Utsatt skatt/(utsatt skattefordel) 25 % / 25 %	19 075 144	23 485 834	-4 410 590



Fossekallen Invest AS

Note 4 Aksjer, andeler og obligasjoner

Investerte omløpsmidler:

	Anskaffelses- kost	Markeds- verdi	Balansført verdi 31.12.	Årets verdiregulering
Aksjer i handelsportefølje	369 755 545	736 208 006	736 208 006	67 323 531
Obligasjoner/Pengemarkedsfond	203 672 769	204 649 603	204 649 603	6 621 650
Sum investerte omløpsmidler:	573 428 314	940 857 609	940 857 609	73 945 181

Investerte anleggsmidler:

	Anskaffelses- kost	Estimert markeds- verdi	Balansført verdi 31.12.
Aksjer og andeler	162 053 249	258 666 982	140 265 851

Fossekallen Invest AS har kommitert seg for NOK 10 000 000 i selskapet Contango Ventures II IS. Pr. 31.12.23 er det innkalt NOK 10 000 000.

Fossekallen Invest AS har også kommitert seg for SEK 5 000 000 i selskapet Verdane Capital VI K/S. Pr. 31.12.23 er det innkalt SEK 4 742 748.

Fossekallen Invest AS har også kommitert seg for SEK 12 500 000 i selskapet Verdane Capital VII K/S. Pr. 31.12.23 er det innkalt SEK 15 875 245.

Fossekallen Invest AS har også kommitert seg for NOK 25 000 000 i selskapet Argentum Investment Partners II IS. Pr. 31.12.23 er det innkalt NOK 25 363 289.

Fossekallen Invest AS har også kommitert seg for USD 2 000 000 i selskapet LS Polaris Innovation Fund L.P. Pr. 31.12.23 er det innkalt USD 1 946 000.

Fossekallen Invest AS har også kommitert seg for USD 1 000 000 i selskapet AH Bio Fund II L.P. Pr. 31.12.23 er det innkalt USD 1 000 000.

Fossekallen Invest AS har også kommitert seg for USD 2 000 000 i selskapet AH Bio Fund III-Q L.P. Pr. 31.12.23 er det innkalt USD 1 840 000.

Fossekallen Invest AS har også kommitert seg for SEK 10 976 861 i selskapet Verdane Capital 2019. Pr. 31.12.23 er det innkalt SEK 12 220 213.

Fossekallen Invest AS har også kommitert seg for NOK 15 000 000 i selskapet Propagator Ventures Fund I AS. Pr. 31.12.23 er det innkalt NOK 13 431 700.

Fossekallen Invest AS har også kommitert seg for USD 3 000 000 i selskapet Radical Ventures Fund III AS. Pr. 31.12.23 er det innkalt USD 653 303.

Fossekallen Invest AS har også kommitert seg for til sammen USD 9 783 449 i selskapene Salutem AS, Discere AS, Curare AS og Curare II AS. Pr. 31.12.23 er det innkalt USD 8 258 844.

Selskapet har gitt et konvertibelt lån til Zapata Computing Inc pålydende kr 32 210 192. Beløpet er inkludert i andre kortsiktige fordringer. Lånet er konvertert til aksjer i 2024.

Note 5 Fordringer

Selskapet har fordringer med forfall senere enn ett år. Lånet er gitt til Salutem AS, kr 700 784.



Fossekallen Invest AS

Note 6 Egenkapital og aksjonærinformasjon

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	256 805 484	113 462 053	5 099 068	637 353 398	1 012 720 003
Nedsettelse kapital	-9 331 296	-30 668 860			-40 000 156
Årsresultat				122 368 354	122 368 354
Egenkapital 31.12.	247 474 188	82 793 193	5 099 068	759 721 753	1 095 088 201

Aksjekapital og aksjonærinformasjon:

Selskapets aksjekapital er NOK 247 474 188 og består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Balansført
A-aksjer	5 495 920	39	214 340 880
B-aksjer	849 572	39	33 133 308
			247 474 188

Eierstruktur:

Aksjonærer pr. 31.12. var:

	A-aksjer	B-aksjer
Elvekallen AS, v/Astrid Lærdal Frøseth, styremedlem	1 836 906	440 031
AGF AS, v/Anders Frøseth, styremedlem/daglig leder	1 829 507	94 966
AMFA AS, v/Anne Marie Frøseth, styremedlem	1 829 507	314 575
Sum	5 495 920	849 572

A-aksjene gir 1 stemme pr aksje, B-aksjene har ingen stemmerett.

Både A-aksjene og B-aksjene har rett til utbytte.

B-aksjene kan tegnes og innløses enkeltvis eller samlet.

Det er i mars 2024 innløst 52 160 B-aksjer, det totale nedsettelsesbeløpet utgjør kr 10 000 115.

Det er i april 2024 gjennomført en kapitalforhøyelse på totalt kr 84 844 946.



Fossekalen Invest AS
Kontantstrøm
1. januar - 31. desember

	2023	2022
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skatt	128 700 475	-50 437 349
Resultatført gevinst/tap solgte verdipapirer	-123 911 633	58 096 133
Betalbar skatt	-	-895 198
Ordinære avskrivninger	-	-
Forskjellen mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbetalinger	-	-
Endring i leverandørgjeld	-14 959	517 854
Endring i andre tidsavgrensningsposter	268 090	-621 832
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	5 041 973	6 659 608
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Utbetalinger ved kjøp av verdipapirer	-338 762 326	-81 040 347
Innbetalinger ved salg av verdipapirer	400 375 902	89 942 152
Endring i andre investeringer	-32 210 192	-
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	29 403 385	8 901 805
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetaling av egenkapital	-	-
Tilbakebetaling/utbetaling av egenkapital	-40 000 158	-20 000 708
Utbetaling av utbytte	-	-
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-40 000 158	-20 000 708
Netto endring i likvider i året	-5 554 800	-4 439 296
Kontanter og bankinnskudd per 01.01	12 848 392	17 287 688
Kontanter og bankinnskudd per 31.12	7 293 592	12 848 392



Admincontrol

List of Signatures Page 1/1

Årsberetning 2023 Fossekalen Invest.pdf

Name	Method	Signed at
Frøseth, Anne Marie	BANKID	2024-06-24 21:00 GMT+02
Frøseth, Astrid Lærdal	BANKID	2024-06-20 16:08 GMT+02
Frøseth, Anders Gudmund	BANKID	2024-06-20 14:41 GMT+02
Langangen, Jan Erik	BANKID	2024-06-20 14:35 GMT+02
Falnes, Olav Kristian	BANKID	2024-06-20 13:31 GMT+02



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

External reference: 1D3107CABC744D88865A77CB816841AE



Fossekallen Invest AS

Årsberetning for 2023

Selskapets formål er langsiktig forvaltning av midler til aksjonærene. Virksomheten har forretningskontor i Stavanger kommune.

Selskapet har valgt å plassere en stor andel av selskapets aktiva langsiktig i norske og internasjonale kapitalmarkeder. Gitt periodens utvikling i finansmarkedene, herunder valutamarkedene, ble selskapets avkastning tilfredsstillende.

Selskapets investeringer er utsatt for svingninger i finansmarkedene hvor de ulike aktiva er plassert, i tillegg til valutarisiko. Styringen av de finansielle risiki ved plasseringene skjer gjennom den overordnede investeringsstrategien for selskapet og ved valg av forvaltere.

Selskapet er et investeringsselskap og har ikke ordinær omsetningsaktivitet herunder ordinær kjøp gjennom året av betydning. Selskapets kjøp består i det vesentligste av tjenester fra forvalter, juridisk bistand, regnskap og revisjonstjenester. Vi har foretatt en overordnet aktsomhetsvurdering og har ikke identifisert negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold knyttet til våre tjenesteleverandører.

Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet for 2023.

Årsresultatet for 2023 var på kr 122 368 354. Totalkapitalen var pr 31.12.23 på kr 1 121 362 528 sammenlignet med kr 1 032 703 249 året før. Egenkapitalandelen var pr 31.12.23 på 97,7 %. Den likviditetsmessige stillingen er bra. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet og notene et rettviseende bilde av finansiell stilling og resultat.

Selskapet har en mannlig ansatt i deltidsstilling, arbeidsmiljøet anses for å være bra. Det har ikke inntruffet noen skader eller ulykker. I styret sitter tre menn og to kvinner. Selskapets styre og ledelse har som mål å være et selskap der det er full likestilling mellom kjønnene. Styret er ikke kjent med at det foreligger forhold i selskapet som vil kunne være i strid med likestillings- og diskrimineringsloven. Det er ikke tegnet forsikring for styrets medlemmer for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

Stavanger, 19. juni 2024

.....
Anne Marie Frøseth
styremedlem

.....
Anders Gudmund Frøseth
styremedlem/daglig leder

.....
Olav Kristian Falnes
styremedlem

.....
Jan Erik Langangen
styreleder

.....
Astrid Lærdal Frøseth
styremedlem



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

Document ID:
1D3107CABC744D88865A77CB816841AE