



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 677 116
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSD INVEST AS
Forretningsadresse: Hoffsvveien 77B
0377 OSLO

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: Øystein Dannevig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.03.2024

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, 01.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		2 896	0
Sum kostnader		2 896	0
Driftsresultat		-2 896	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 132	0
Annen finansinntekt		292 926	0
Verdøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	3	1 137 520	0
Sum finansinntekter		1 453 578	0
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	3	126 050	0
Annen rentekostnad		1 116	0
Annen finanskostnad		604 421	0
Sum finanskostnader		731 587	0
Netto finans		721 991	0
Resultat før skattekostnad		719 095	0
Skattekostnad		4 878	0
Årsresultat		714 217	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		714 217	0
Sum overføringer og disponeringer		714 217	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		7 139 469	0
Sum finansielle anleggsmidler		7 139 469	0
Sum anleggsmidler		7 139 469	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	11 747 990	0
Sum investeringer		11 747 990	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		249 315	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		249 315	0
Sum omløpsmidler		11 997 305	0
SUM EIENDELER		19 136 774	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (selskapskapital)		358 000	0
Overkurs		1 300 406	0
Sum innskutt egenkapital		1 658 406	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 477 028	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		17 477 028	0
Sum egenkapital		19 135 434	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		1 340	0
Sum kortsiktig gjeld		1 340	0
Sum gjeld		1 340	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 136 774	0
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser		0	0
Pantstillelser		0	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 319360

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 677 116
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSD INVEST AS
Forretningsadresse: Hoffsvveien 77B
0377 OSLO

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: Øystein Dannevig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.03.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 05.03.2024



Organisasjonsnr: 988 677 116
ØSD INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		2 896	0
Sum kostnader		2 896	0
Driftsresultat		-2 896	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		23 132	0
Annen finansinntekt		292 926	0
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi 3		1 137 520	0
Sum finansinntekter		1 453 578	0
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi 3		126 050	0
Annen rentekostnad		1 116	0
Annen finanskostnad		604 421	0
Sum finanskostnader		731 587	0
Netto finans		721 991	0
Resultat før skattekostnad		719 095	0
Skattekostnad		4 878	0
Årsresultat		714 217	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		714 217	0
Sum overføringer og disponeringer		714 217	0



Organisasjonsnr: 988 677 116
ØSD INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		7 139 469	0
Sum finansielle anleggsmidler		7 139 469	0
Sum anleggsmidler		7 139 469	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	11 747 990	0
Sum investeringer		11 747 990	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		249 315	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		249 315	0
Sum omløpsmidler		11 997 305	0
SUM EIENDELER		19 136 774	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (selskapskapital)		358 000	0
Overkurs		1 300 406	0
Sum innskutt egenkapital		1 658 406	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 477 028	0
Sum opptjent egenkapital		17 477 028	0
Sum egenkapital		19 135 434	0
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	1 340	0
Sum kortsiktig gjeld	1 340	0
Sum gjeld	1 340	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	19 136 774	0
POSTER UTENOM BALANSEN		
Garantistillelser	0	0
Pantstillelser	0	0



Organisasjonsnr: 988 677 116
ØSD INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak. Markedsbaserte omløpsaksjer regnskapsføres til markedsverdi på regnskapsavslutningstidspunktet. Anleggsaksjer regnskapsføres etter kostmetoden. Eventuelt mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som finansinntekt. Dersom aksjene har et verdifall som ikke er forbigående nedskrives aksjene til virkelig verdi. Skattekostnaden i resultatregnskapet omfattes av periodens beregnede skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt selskapets fremførbare underskudd ved utgangen av regnskapsåret.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

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

3

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Amundi Fds Latin Amer Eq A USD C	1024089.00	24089.00
DWS Invest CROCI Japan JPY L	771464.00	-28536.00
East Capital Balkans A1 SEK	957189.00	-42811.00
Jupiter India Select L EUR Acc	1020785.00	20785.00
KLP AksjeGlobal Indeks P	3530520.00	541435.00
Kongsberg Gruppen	936400.00	-19935.00
Nordnet Indeksfond Europa ESG	965597.00	-34403.00
Nordnet Indeksfond Teknologi	1099786.00	99786.00
Protector Forsikring	1084800.00	40435.00
Subsea 7	357360.00	-365.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	11747990.00	600480.00

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

4

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Selskapet har 1.100.000 aksjer i Aprila Bank ASA, Disse er ført under anleggsaksjer til kostpris. ØSD Finans AS ble fusjonert inn i ØSD Invest AS i 2023. Fusjonen skjedde ved at alle midlene i ØSD Finans ble overført til ØSD Invest uten vederlag i henhold til aksjeloven §13-24.