



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 478 523  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PARETO PE II AS  
Forretningsadresse: c/o Pareto Business Management AS  
Dronning Mauds gate 3  
0250 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Lars Landmark  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

### Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 07.07.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	91 211	71 826
<b>Sum kostnader</b>		<b>91 211</b>	<b>71 826</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-91 211</b>	<b>-71 826</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		5 019	47
Annen finansinntekt		48	629 781
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 067</b>	<b>629 828</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		110 299	102 716
Annen rentekostnad		123	35 636
Annen finanskostnad			554
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>110 422</b>	<b>138 906</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-105 355</b>	<b>490 922</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-196 566</b>	<b>419 096</b>
Skattekostnad på resultat	3		-27 604
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-196 566</b>	<b>446 700</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-196 566</b>	<b>446 700</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-196 566</b>	<b>446 700</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-196 566</b>	<b>446 700</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-196 566	446 700
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-196 566</b>	<b>446 700</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	55 556	78 095
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>55 556</b>	<b>78 095</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>55 556</b>	<b>78 095</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		378 499	286 979
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>378 499</b>	<b>286 979</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>378 499</b>	<b>286 979</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>434 055</b>	<b>365 074</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	330 000	330 000
Overkurs		-9 375	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>320 625</b>	<b>330 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-2 224 201	-2 357 636
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-2 224 201</b>	<b>-2 357 636</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>-1 903 576</b>	<b>-2 027 636</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 085	3 559
Betalbar skatt			52 604
Kortsiktig konserngjeld	7	2 180 104	2 180 104
Annen kortsiktig gjeld		156 442	156 442
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 337 631</b>	<b>2 392 709</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 337 631</b>	<b>2 392 710</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>434 055</b>	<b>365 074</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 533285

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 991 478 523  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PARETO PE II AS  
Forretningsadresse: c/o Pareto Business Management AS  
Dronning Mauds gate 3  
0250 OSLO

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

**Konsern**

Morselskap i konsern: Nei

**Regnskapsregler**

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

**Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ**

Bekreftet av representant for selskapet: Lars Landmark  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2023

**Revisjon**

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

**Grunnlag for avgivelse**

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

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

Brønnøysundregistrene, 01.07.2023

---

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



Organisasjonsnr: 991 478 523  
PARETO PE II AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	91 211	71 826
<b>Sum kostnader</b>		<b>91 211</b>	<b>71 826</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-91 211</b>	<b>-71 826</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		5 019	47
Annen finansinntekt		48	629 781
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 067</b>	<b>629 828</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		110 299	102 716
Annen rentekostnad		123	35 636
Annen finanskostnad			554
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>110 422</b>	<b>138 906</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-105 355</b>	<b>490 922</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-196 566</b>	<b>419 096</b>
Skattekostnad på resultat	3		-27 604
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-196 566</b>	<b>446 700</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-196 566</b>	<b>446 700</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-196 566</b>	<b>446 700</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-196 566</b>	<b>446 700</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-196 566	446 700
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-196 566</b>	<b>446 700</b>



Organisasjonsnr: 991 478 523  
PARETO PE II AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 4 55 556 78 095

Sum finansielle anleggsmidler 55 556 78 095

Sum anleggsmidler 55 556 78 095

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 378 499 286 979

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 378 499 286 979

Sum omløpsmidler 378 499 286 979

SUM EIENDELER 434 055 365 074

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5 330 000 330 000

Overkurs -9 375

Sum innskutt egenkapital 320 625 330 000

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital -2 224 201 -2 357 636

Sum opptjent egenkapital -2 224 201 -2 357 636

Sum egenkapital 6 -1 903 576 -2 027 636

##### Sum langsiktig gjeld 0 0

##### Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 1 085 3 559

Betalbar skatt 52 604

Kortsiktig konserngjeld 7 2 180 104 2 180 104

Annen kortsiktig gjeld 156 442 156 442



Sum kortsiktig gjeld	2 337 631	2 392 709
Sum gjeld	2 337 631	2 392 710
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	434 055	365 074



Organisasjonsnr: 991 478 523  
PARETO PE II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

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

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



# berge lundal

Til generalforsamlingen i Pareto Pe li AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Pareto Pe li AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

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

### Grunnlag for konklusjonen

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

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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

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

### 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

### berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforeningen  
Tordenskiolds gate 8-10, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00  
www.berge-lundal.no | post@berge-lundal.no  
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064

side 1 av 2

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Uavhengig revisors beretning for 2022  
Pareto Pe li AS

avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 20. juni 2023  
Berge & Lundal Revisjonsselskap AS

Eivind Lundal  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**LUNDAL, EIVIND**

Norwegian Bypass

**Dato og tid**

*(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna*

21.06.2023 10.43.26

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



<b>Pareto PE II AS</b>		<b>Resultatregnskap</b>	
	<b>Noter</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Andre driftskostnader	2	-91 211	-71 826
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-91 211</b>	<b>-71 826</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-91 211</b>	<b>-71 826</b>
<b>Finansposter</b>			
Renteinntekter		5 019	47
Mottatt utbytte		0	629 781
Valutagevinst/tap		48	-554
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler		-110 299	-102 716
Rentekostnader		-123	-35 636
<b>Sum finansposter</b>		<b>-105 355</b>	<b>490 922</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-196 566</b>	<b>419 096</b>
Skattekostnad	3	0	27 605
<b>Årsresultat</b>		<b>-196 566</b>	<b>446 701</b>
<b>Disponeringer</b>			
Overført annen egenkapital		-196 566	446 701
Utbetalt utbytte		0	0
<b>Sum disponeringer</b>		<b>-196 566</b>	<b>446 701</b>



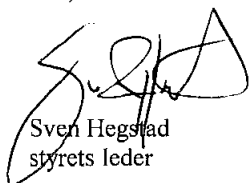
<b>Pareto PE II AS</b>		<b>Balanse</b>	
	<b>Noter</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	<b>4</b>	55 556	78 095
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>55 556</b>	<b>78 095</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>55 556</b>	<b>78 095</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Bankinnskudd		378 499	286 979
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>378 499</b>	<b>286 979</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>434 055</b>	<b>365 074</b>



**Pareto PE II AS** **Balanse**

	Noter	31.12.2022	31.12.2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	330 000	330 000
Overkurs		-9 375	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>320 625</b>	<b>330 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	-2 224 201	-2 357 635
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-2 224 201</b>	<b>-2 357 635</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>-1 903 576</b>	<b>-2 027 635</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		0	0
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt		0	52 603
Leverandørgjeld		1 085	3 559
Gjeld til Pareto Business Management AS	7	2 180 104	2 180 104
Annen kortsiktig gjeld		156 442	156 442
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 337 631</b>	<b>2 392 709</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 337 631</b>	<b>2 392 709</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>434 055</b>	<b>365 074</b>

Oslo, 20.06.2023

  
Sven Hegstad  
styrets leder

  
Hans Gunnar Martinsen  
styremedlem



## Pareto PE II AS

Noter 2022

### Note 1 Regnskapsprinsipper

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

#### Inntekter

Inntekter regnskapsføres etter opptjeningsprinsippet. Inntekter fra investeringer inntektsføres som finansinntekter (alternativt som finanskostnader).

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen et år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Investeringer

Investeringer i andre selskaper vurderes etter kostmetoden. Mottatt utbytte registreres som inntekt i det året som det mottas. Avkastning i rentebærende fond inntektsføres (evt. kostnadsføres) i det året avkastningen gjelder for.

#### Fordringer

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.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.

### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i regnskapsåret, og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. En slik tjenestepensjonsordning er derfor ikke opprettet.

Det er i året ikke utbetalt ytelser til selskapets styre.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor fordeler seg slik :	2022	2021
Revisjon (inkl. mva)	35 313	33 250
Andre tjenester (inkl. mva)	9 375	0
Sum godtgjørelse til revisor	44 688	33 250



## Pareto PE II AS

Noter 2022

Note 3	Skatt		
	Periodens skattekostnad fremkommer slik:	2022	2021
	Betalbar skatt på periodens resultat	0	-52 603
	Brutto endring utsatt skatt	0	80 208
	Periodens totale skattekostnad	0	27 605
	Periodens alminnelige inntekt fremkommer slik:	2022	2021
	Ordinært resultat før skattekostnad	-196 566	419 096
	Permanente forskjeller	-9 252	33 121
	Regnskapsført mottatt utbytte	0	-629 781
	Skattepliktig utbytte	0	365 445
	Regnskapsmessig nedskrivning investering i aksjer og andeler	110 299	102 716
	3 % av inntekter innenfor fritaksmetoden	0	0
	Andel skattemessig resultat fra deltagerlignet selskap	0	0
	Alminnelig inntekt	-95 519	290 597
	Benyttet fremførbart skattemessig underskudd	0	-51 491
	Grunnlag for betalbar skatt	-95 519	239 106
	Betalbar skatt (22 %)	0	52 603
	Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:	2022	2021
	Investeringer utenfor fritaksmetoden	0	0
	Underskudd til fremføring	-95 519	0
	Sum	-95 519	0
	Utsatt skatt / (skattefordel) (22%)	-21 014	0
	Utsatt skatt / (skattefordel) (22%) i balansen	0	0

Selskapet har med bakgrunn i fremtidig skatteposisjon valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel.



## Pareto PE II AS

Noter 2022

### Note 4 Investeringer i aksjer og andeler

Utbetalinger fra selskapets investeringer i aksjer og andeler er klassifisert som tilbakebetaling av innskutt kapital der mulig, og reduserer dermed selskapets kostpris på investeringen.

	Kommitert kapital (EUR)	Valutakurs EUR/NOK	Kommitert kapital (NOK)
IndustriKapital 2007	4 300 000	10,5138	45 209 340
Nordic Capital VII	5 400 000	10,5138	56 774 520
Herkules Capital Fund III			87 000 000
Sum	9 700 000		188 983 860

	Utestående kapital (EUR)	Valutakurs EUR/NOK	Utestående kapital (NOK)
IndustriKapital 2007	149 289	10,5138	1 569 595
Nordic Capital VII	0	10,5138	0
Herkules Capital Fund III			383 037
Sum			1 952 632

	Virkelig verdi (EUR)	Valutakurs EUR/NOK	Virkelig verdi (NOK)	Kostpris (NOK)	Bokført verdi (NOK)
IndustriKapital 2007	8 086	10,5138	85 015	0	0
Nordic Capital VII	0	10,5138	0	0	0
Herkules Capital Fund III			55 556	1 081 074	55 556
Sum			140 571	1 081 074	55 556

Verdsettelsen av private equity fondene baserer seg på verdier oppgitt fra fondene. Disse verdsettelsene er foretatt på basis av allment aksepterte retningslinjer innenfor bransjen («The International Private Equity and Venture Capital Valuation Guidelines»), men vil inneholde vurderinger foretatt av fondene selv, blant annet størrelsen på multipler og valg av sammenlignbare selskaper.

Bokført verdi av fondsandelene inkluderer renter på andeler som ble overtatt fra Orkla Finans og Orkla ASA, samt effekten av at innbetalinger foretas til varierende eurokursur.

### Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 330.000 består av 330 aksjer á kr. 1.000. Alle aksjer har like rettigheter.

	Antall aksjer	Eierandel
Pareto Business Management AS	330	100,0 %

### Note 6 Egenkapital

	Aksje-kapital	Overkurs	Annen opptjent ek	Sum
Egenkapital 01.01	330 000	0	-2 357 635	-2 027 635
Kapitalnedsettelse	-330 000		330 000	0
Kapitalforhøyelse	330 000	-9 375		320 625
Årets resultat			-196 566	-196 566
Egenkapital 31.12	330 000	-9 375	-2 224 201	-1 903 576



**Pareto PE II AS**

**Noter 2022**

---

**Note 7**      **Fortsatt drift**

Selskapets egenkapital er negativ. Selskapets største kreditor er også selskapets eneste aksjonær, og det er planlagt å gjennomføre en gjeldskonvertering for å styrke selskapets egenkapital.

Fortsatt drift er lagt til grunn ved avleggelse av regnskapet.

