



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 441 507
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PALEO FUND AIF AS
Forretningsadresse: Seljeholtet 13E
1344 HASLUM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 03.01.2021 - 31.12.2021

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: Karl Oscar Strøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 02.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	114 100	
Annen driftskostnad		2 301 905	
Sum kostnader		2 416 005	
Driftsresultat		-2 416 005	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	5, 6	25 176	
Annen finansinntekt	5, 6	8 567 415	
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler		-37 981	
Sum finansinntekter		8 554 610	
Annen rentekostnad	6	656	
Annen finanskostnad	6	9 189 119	
Sum finanskostnader		9 189 775	
Netto finans		-635 165	
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 051 170	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 051 170	0
Årsresultat	3	-3 051 170	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 051 170	
Totalresultat		-3 051 170	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-3 051 170	
Sum overføringer og disponeringer		-3 051 170	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	10 422 000	
Markedsbaserte obligasjoner	5		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5		
Sum investeringer		10 422 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	61 155 985	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		61 155 985	
Sum omløpsmidler		71 577 985	0
SUM EIENDELER		71 577 985	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	74 500 000	
Beholdning av egne aksjer	1		
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		74 494 430	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 051 170	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		-3 051 170	
Sum egenkapital	3	71 443 260	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		132 969	
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld		1 756	
Sum kortsiktig gjeld		134 725	
Sum gjeld		134 725	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		71 577 985	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 214281

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 441 507
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PALEO FUND AIF AS
Forretningsadresse: Seljeholtet 13E
1344 HASLUM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 03.01.2021 - 31.12.2021

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: Karl Oscar Strøm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.03.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 10.05.2022

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: 926 441 507
PALEO FUND AIF AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	114 100	
Annen driftskostnad		2 301 905	
Sum kostnader		2 416 005	
Driftsresultat		-2 416 005	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	5, 6	25 176	
Annen finansinntekt	5, 6	8 567 415	
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler		-37 981	
Sum finansinntekter		8 554 610	
Annen rentekostnad	6	656	
Annen finanskostnad	6	9 189 119	
Sum finanskostnader		9 189 775	
Netto finans		-635 165	
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 051 170	0
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 051 170	0
Årsresultat	3	-3 051 170	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 051 170	
Totalresultat		-3 051 170	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-3 051 170	
Sum overføringer og disponeringer		-3 051 170	



Organisasjonsnr: 926 441 507
PALEO FUND AIF AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	10 422 000	
Markedsbaserte obligasjoner	5		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	5		
Sum investeringer		10 422 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	61 155 985	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		61 155 985	
Sum omløpsmidler		71 577 985	0
SUM EIENDELER		71 577 985	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	74 500 000	
Beholdning av egne aksjer	1		
Annen innskutt egenkapital		-5 570	
Sum innskutt egenkapital		74 494 430	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 051 170	
Sum opptjent egenkapital		-3 051 170	
Sum egenkapital	3	71 443 260	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		132 969	
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld		1 756	
Sum kortsiktig gjeld		134 725	
Sum gjeld		134 725	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		71 577 985	0



Organisasjonsnr: 926 441 507
PALEO FUND AIF AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Resultatregnskap

Paleo Fund Aif AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021
Lønnskostnad	2	114 100
Annen driftskostnad		2 301 905
Sum driftskostnader		2 416 005
Driftsresultat		-2 416 005
Finansinntekter og finanskostnader		
Annen renteinntekt	5, 6	25 176
Annen finansinntekt	5, 6	8 567 415
Verdiendring markedsbaserte omløpsmidler		-37 981
Annen rentekostnad	6	656
Annen finanskostnad	6	9 189 119
Resultat av finansposter		-635 165
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 051 170
Ordinært resultat		-3 051 170
Ekstraordinære inntekter og kostnader		
Årsresultat	3	-3 051 170
Overføringer		
Overført til udekket tap		3 051 170
Sum overføringer		-3 051 170

Paleo Fund Aif AS

Side 1

Dette dokumentet er signert ved hjelp av GetAccept Digital Signature Technology.
Fingerprint: a2ec672930532aa9b875f860b79114f562a9b2a3c177ce27de3e6bf5c41d39c83aa0814f6da52fc561115617d7fcf983473e61c18265cce8407c316b8c7832b8



Balanse

Paleo Fund Aif AS

Eiendeler	Note	2021
Omløpsmidler		
Investeringer		
Markedsbaserte aksjer	5	10 422 000
Sum investeringer		10 422 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	61 155 985
Sum omløpsmidler		71 577 985
Sum eiendeler		71 577 985

Paleo Fund Aif AS

Side 2

Dette dokumentet er signert ved hjelp av GetAccept Digital Signature Technology.
Fingerprint: a2ec672930532aa9b875f860b79114f562a9b2a3c177ce27de3e6bf5c41d39c83aa0814f6da52fc561115617d7fcf983473e61c18265cce8407c316b8c7832b8



Balanse

Paleo Fund Aif AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	1	74 500 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570
Sum innskutt egenkapital		74 494 430
Opptjent egenkapital		
Udekket tap		-3 051 170
Sum opptjent egenkapital		-3 051 170
Sum egenkapital	3	71 443 260
Gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		132 969
Annen kortsiktig gjeld		1 756
Sum kortsiktig gjeld		134 725
Sum gjeld		134 725
Sum egenkapital og gjeld		71 577 985

23.03.2022

Styret i Paleo Fund Aif AS

Karl Oscar Strøm
styreleder

Knut Nordenhaug
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. .

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 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.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Markedsbaserte aksjer er vurdert til markedsverdi på balansedagen.



Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Paleo Fund Aif AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	5 000	100,0	500 000
B-aksjer	740 000	100,0	74 000 000
Sum	745 000		74 500 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	B-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Kam Holding AS		100 000	100 000	13,4	
Lenani AS		100 000	100 000	13,4	
Shee Holding AS		50 000	50 000	6,7	
Betongforbedring Holding AS		30 000	30 000	4,0	
Hjellegerde Invest AS		25 000	25 000	3,4	
Caron Invest AS		20 000	20 000	2,7	
Dichesbuen AS		20 000	20 000	2,7	
Folkeskolen AS		20 000	20 000	2,7	
Glasspaper Group AS		20 000	20 000	2,7	
Jaaberg AS		20 000	20 000	2,7	
Trym Company AS		20 000	20 000	2,7	
Ulf Aanerud Byggprosjektering AS		20 000	20 000	2,7	
Johnsrud Invest AS		15 000	15 000	2,0	
Malo Invest AS		15 000	15 000	2,0	
Ocius AS		15 000	15 000	2,0	
Ola Rustad AS		15 000	15 000	2,0	
Steliesp AS		15 000	15 000	2,0	
Utmarksvett AS		15 000	15 000	2,0	
Navio AS		13 000	13 000	1,7	
Aksira AS		10 000	10 000	1,3	
Brantenborg AS		10 000	10 000	1,3	
Bølgen Invest AS		10 000	10 000	1,3	
Eitzen Capital AS		10 000	10 000	1,3	
Fivel Holding AS		10 000	10 000	1,3	
Janine AS		10 000	10 000	1,3	
Karten AS		10 000	10 000	1,3	
Lekrist AS		10 000	10 000	1,3	
Minsås Invest AS		10 000	10 000	1,3	
Myna AS		10 000	10 000	1,3	
Qvale AS		10 000	10 000	1,3	
Tsundoku AS		10 000	10 000	1,3	
Vestkorn AS		10 000	10 000	1,3	
Wandem Holding AS		10 000	10 000	1,3	
Øvrum Invest AS		10 000	10 000	1,3	
Sum >1% eierandel		698 000	698 000	93,7	
Sum øvrige	5 000	42 000	47 000	6,3	100,0
Totalt antall aksjer	5 000	740 000	745 000	100,0	100,0

Styrets leder eier 5000 ordinære aksjer gjennom sitt heleide investeringsselskap Paleo Capital AS.



Note 2 Lønnskostnader

Paleo Fund Aif AS har ingen ansatte i 2021 og det foreligger heller ingen slike tilknyttede forpliktelser. Det er utbetalt kr. 100 000 i styrehonorar i 2021, med kr. 14 100 i arbeidsgiveravgift.

Note 3 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr. 01.01.2021	0	0	0	0
Stiftelse	500 000	-5 570		494 430
Kapitalforhøyelse	74 000 000			74 000 000
Årets underskudd		0	-3 051 170	-3 051 170
Pr. 31.12.2021	74 500 000	-5 570	-3 051 170	71 443 260

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skattefordel	0
Skattekostnad ordinært resultat	0
Skattepliktig inntekt:	
Ordinært resultat før skatt	-3 051 170
Permanente forskjeller	1 005 649
Skattepliktig inntekt	-2 045 521
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	0
Sum betalbar skatt i balansen	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 045 521
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 045 521
Utsatt skattefordel (22 %)	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 5 Markedsbaserte verdipapirer

	Anskaffelses- kost	Markeds- verdi
Markedsbaserte aksjer		
Aker BP	3 549 789	3 530 800
Nordic Semiconductor	2 989 987	2 976 000
Storebrand	882 335	885 200
DNB Bank	3 037 869	3 030 000
Sum markedsbaserte aksjer	10 459 981	10 422 000

Markedsbaserte verdipapirer er verdsatt til virkelig verdi. Virkelig verdi er fastsatt i henhold til verdien som er observerbar i markedet på balansedagen.

Note 6 Poster som er slått sammen i regnskapet

Finansinntekter	2021	2020
Gevinst på investeringer	8 567 415	0
Annen renteinntekt	25 176	0
Sum finansinntekter	8 592 591	0

Finanskostnader	2021	2020
Verdireduksjon av markedsbaserte finansielle omløpsmidler	37 981	0
Tap på investeringer	6 033 793	0
Valutatap	3 150 022	0
Annen rentekostnad	656	0
Annen finanskostnad	5 304	0
Sum finanskostnader	9 227 756	0

Note 7 Bundne midler

Selskapet har ingen bundne midler pr. 31.12.2021.



Signatur sertifikat

Dokumentnavn:

Paleo Fund Aif AS - årsregnskap 2021

Unikt dokument Id:

d758e5af-e25b-4374-bb3b-26a00aa4e7b1

Dokument fingeravtrykk:

a2ec672930532aa9b875f860b79114f562a9b2a3c177ce27de3e6bf5c41d39c83aa0814f6da52fc5611156
17d7fcf983473e61c18265cce8407c316b8c7832b8

Undertegnede



Karl Oscar Strøm

Paleo Capital AS

E-post: kos@paleocapital.no
Enhet: Chrome 99.0 on Windows 10 (desktop)
IP adresse: 82.164.5.165
IP Lokasjon: Jar, Viken, Norway

Signer med BankID: Karl Oscar Strøm
(1972-05-16)

Tillitsfullt tidsstempel:
2022-03-23 15:15:18 UTC



Knut Nordenhaug

E-post: kn@nordenconsult.com
Enhet: Chrome 99.0 on Windows 10 (desktop)
IP adresse: 109.189.205.3
IP Lokasjon: Lysaker, Viken, Norway

Signer med BankID: Knut Nordenhaug
(1967-06-06)

Tillitsfullt tidsstempel:
2022-03-23 16:31:13 UTC

Dette dokumentet ble gjennomført av alle parter på:

2022-03-23 16:31:13 UTC



Dette dokumentet er signert ved hjelp av GetAccept Digital Signature Technology.
Dette signaturbeviset gir alle signaturer knyttet til dette dokumentet og revisjonsloggen.



Revisjonslogg

Tillitsfullt tidsstempel	Hendelse med innsamlede revisjonsdato
2022-03-23 16:31:13 UTC	Dokument ble signert av Knut Nordenhaug (kn@nordenconsult.com) Enhet: Chrome 99.0 on Windows 10 (desktop) IP adresse: 109.189.205.3 - IP Lokasjon: Lysaker, Viken, Norway
2022-03-23 16:31:09 UTC	Dokument ble godkjent via eid:bankid-no av Knut Nordenhaug (kn@nordenconsult.com) Enhet: Chrome 99.0.4844.74 on Windows 10 Unknown (desktop) IP adresse: 109.189.205.3 - IP Lokasjon: Lysaker, Viken, Norway
2022-03-23 16:29:52 UTC	Dokument ble lastet ned av Knut Nordenhaug (kn@nordenconsult.com) Enhet: Chrome 99.0 on Windows 10 (desktop) IP adresse: 109.189.205.3 - IP Lokasjon: Lysaker, Viken, Norway
2022-03-23 16:29:45 UTC	Dokument ble gjenomgått av Knut Nordenhaug (kn@nordenconsult.com) Enhet: Chrome 99.0 on Windows 10 (desktop) IP adresse: 109.189.205.3 - IP Lokasjon: Lysaker, Viken, Norway
2022-03-23 16:29:02 UTC	Dokument ble åpnet av Knut Nordenhaug (kn@nordenconsult.com) Enhet: Chrome 99.0.4844.74 on Windows 10 Unknown (desktop) IP adresse: 109.189.205.3 - IP Lokasjon: Lysaker, Viken, Norway
2022-03-23 15:15:18 UTC	Dokument ble signert av Karl Oscar Strøm (kos@paleocapital.no) Enhet: Chrome 99.0 on Windows 10 (desktop) IP adresse: 82.164.5.165 - IP Lokasjon: Jar, Viken, Norway
2022-03-23 15:15:14 UTC	Dokument ble godkjent via eid:bankid-no av Karl Oscar Strøm (kos@paleocapital.no) Enhet: Chrome 99.0.4844.82 on Windows 10 Unknown (desktop) IP adresse: 82.164.5.165 - IP Lokasjon: Jar, Viken, Norway
2022-03-23 15:14:29 UTC	Dokument ble gjenomgått av Karl Oscar Strøm (kos@paleocapital.no) Enhet: Chrome 99.0 on Windows 10 (desktop) IP adresse: 82.164.5.165 - IP Lokasjon: Jar, Viken, Norway
2022-03-23 15:13:20 UTC	Dokument ble åpnet av Karl Oscar Strøm (kos@paleocapital.no) Enhet: Chrome 99.0.4844.82 on Windows 10 Unknown (desktop) IP adresse: 82.164.5.165 - IP Lokasjon: Jar, Viken, Norway
2022-03-23 14:53:59 UTC	Dokument ble sendt til Knut Nordenhaug (kn@nordenconsult.com) Enhet: Microsoft Edge 99.0.1150.46 on Windows 10 Unknown (desktop) IP adresse: 185.134.125.94 - IP Lokasjon: Oslo, Oslo County, Norway
2022-03-23 14:53:54 UTC	Dokument ble sendt til Karl Oscar Strøm (kos@paleocapital.no) Enhet: Microsoft Edge 99.0.1150.46 on Windows 10 Unknown (desktop) IP adresse: 185.134.125.94 - IP Lokasjon: Oslo, Oslo County, Norway
2022-03-23 14:53:47 UTC	Dokument ble forseglet av Aleksander Hatteland (aleksander@aider.no) Enhet: Microsoft Edge 99.0.1150.46 on Windows 10 Unknown (desktop) IP adresse: 185.134.125.94 - IP Lokasjon: Oslo, Oslo County, Norway



Dette dokumentet er signert ved hjelp av GetAccept Digital Signature Technology.
Dette signaturbeviset gir alle signaturer knyttet til dette dokumentet og revisjonsloggen.



2022-03-23 14:51:31 UTC

Dokument ble opprettet av Aleksander Hatteland (aleksander@aider.no)
Enhet: Chrome 99.0 on Windows 10 (desktop)
IP adresse: 185.134.125.94 - IP Lokasjon: Oslo, Oslo County, Norway



Dette dokumentet er signert ved hjelp av GetAccept Digital Signature Technology.
Dette signaturbeviset gir alle signaturer knyttet til dette dokumentet og revisjonsloggen.



berge lundal

Til generalforsamlingen Paleo Fund AIF AS

Uavhengig revisors beretning for 2021

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Paleo Fund AIF AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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 revisjon 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.

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



Uavhengig revisors beretning for 2021
Paleo Fund AIF 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 ISA-ene, alltid vil 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, 24. mars 2022
berge & lundal revisjonsselskap as

Ingrid Tveiten
statsautorisert revisor

side 2 av 2



Elektronisk signatur

Signert av

Tveiten, Ingrid

Norwegian BankID

Dato og tid

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

25.03.2022 09.47.56

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 signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.