



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 877 194
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLEIL INVEST AS
Forretningsadresse: Hofstadåsen 13A
1384 ASKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Kathrine Granheim-Sætre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 08.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	5 800	44 934
Sum kostnader		5 800	44 934
Driftsresultat		-5 800	-44 934
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		937 888	851 005
Annen finansinntekt		32 976	144
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		45 194	32 241
Sum finansinntekter		1 016 058	883 390
Annen finanskostnad		33 056	44 698
Sum finanskostnader		33 056	44 698
Netto finans		983 002	838 692
Ordinært resultat før skattekostnad		977 202	793 758
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 247	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		972 955	793 758
Årsresultat		972 955	793 758
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	500 000	500 000
Overføringer annen egenkapital	4	472 955	293 758
Sum overføringer og disponeringer		972 955	793 758



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	39 303 520	39 362 620
Sum finansielle anleggsmidler		39 303 520	39 362 620
Sum anleggsmidler		39 303 520	39 362 620
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	6	918 500	835 000
Sum fordringer		918 500	835 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	471 338	458 192
Sum investeringer		471 338	458 192
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		722 073	282 417
Sum omløpsmidler		2 111 911	1 575 609
SUM EIENDELER		41 415 431	40 938 229
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	38 410	38 410
Overkurs	4	40 024 209	40 024 209
Sum innskutt egenkapital		40 062 619	40 062 619



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	848 565	375 610
Sum opptjent egenkapital		848 565	375 610
Sum egenkapital		40 911 184	40 438 229
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	4 247	
Annen kortsiktig gjeld	4, 6	500 000	500 000
Sum kortsiktig gjeld		504 247	500 000
Sum gjeld		504 247	500 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 415 431	40 938 229



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 635274

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 877 194
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SOLEIL INVEST AS
Forretningsadresse: Hofstadåsen 13A
1384 ASKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Kathrine Granheim-Sætre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 07.07.2025



Organisasjonsnr: 926 877 194
SOLEIL INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	5 800	44 934
Sum kostnader		5 800	44 934
Driftsresultat		-5 800	-44 934
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		937 888	851 005
Annen finansinntekt		32 976	144
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		45 194	32 241
Sum finansinntekter		1 016 058	883 390
Annen finanskostnad		33 056	44 698
Sum finanskostnader		33 056	44 698
Netto finans		983 002	838 692
Ordinært resultat før skattekostnad		977 202	793 758
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 247	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		972 955	793 758
Årsresultat		972 955	793 758
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	500 000	500 000
Overføringer annen egenkapital	4	472 955	293 758
Sum overføringer og disponeringer		972 955	793 758



Organisasjonsnr: 926 877 194
SOLEIL INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	5	39 303 520	39 362 620
Sum finansielle anleggsmidler		39 303 520	39 362 620
Sum anleggsmidler		39 303 520	39 362 620

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer	6	918 500	835 000
Sum fordringer		918 500	835 000

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	5	471 338	458 192
Sum investeringer		471 338	458 192

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		722 073	282 417
---	--	---------	---------

Sum omløpsmidler		2 111 911	1 575 609
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		41 415 431	40 938 229
---------------	--	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4, 7	38 410	38 410
Overkurs	4	40 024 209	40 024 209
Sum innskutt egenkapital		40 062 619	40 062 619

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	848 565	375 610
Sum opptjent egenkapital		848 565	375 610

Sum egenkapital		40 911 184	40 438 229
-----------------	--	------------	------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---



Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	4 247	
Annen kortsiktig gjeld	4, 6	500 000	500 000
Sum kortsiktig gjeld		504 247	500 000
Sum gjeld		504 247	500 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 415 431	40 938 229



Organisasjonsnr: 926 877 194
SOLEIL INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	167.00	230.00	38410.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Kathrine Granheim-Sætre	167.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	167.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2024.

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5800.00	40588.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5800.00	40588.00



Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenesteordning iht. Lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Soleil Invest AS

Årsrapport for 2024

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: LZ05-HVH8Z-QBVDL-RNMB-4NX6L-#SIZ9



Soleil Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	5 800	44 934
Sum driftskostnader		5 800	44 934
Driftsresultat		-5 800	-44 934
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		937 888	851 005
Annen finansinntekt		32 976	144
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi		45 194	32 241
Annen finanskostnad		33 056	44 698
Netto finansposter		983 002	838 692
Ordinært resultat før skattekostnad		977 202	793 758
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 247	0
Årsresultat		972 955	793 758
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	500 000	500 000
Overføringer annen egenkapital	4	472 955	293 758
Sum disponert		972 955	793 758

Penneo Dokumentnøkkel: LZ05-HVH8Z-GBVDL-RNMBB-4NX6L-#5JZ9



Soleil Invest AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2024	2023
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	5	<u>39 303 520</u>	<u>39 362 620</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>39 303 520</u>	<u>39 362 620</u>
Sum anleggsmidler		<u>39 303 520</u>	<u>39 362 620</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	6	<u>918 500</u>	<u>835 000</u>
Sum fordringer		<u>918 500</u>	<u>835 000</u>
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	5	<u>471 338</u>	<u>458 192</u>
Sum investeringer		<u>471 338</u>	<u>458 192</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>722 073</u>	<u>282 417</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 111 911</u>	<u>1 575 609</u>
Sum eiendeler		<u>41 415 431</u>	<u>40 938 229</u>

Penneo Dokumentnøkkel: LZ05-HVH8Z-GBVDL-RNMB-4NX6L-#5JZ9



Soleil Invest AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2024	2023
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 7	38 410	38 410
Overkurs	4	40 024 209	40 024 209
Sum innskutt egenkapital		<u>40 062 619</u>	<u>40 062 619</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	848 565	375 610
Sum opptjent egenkapital		<u>848 565</u>	<u>375 610</u>
Sum egenkapital		<u>40 911 184</u>	<u>40 438 229</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Betalbar skatt	3	4 247	0
Annen kortsiktig gjeld	4	500 000	500 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>504 247</u>	<u>500 000</u>
Sum gjeld		<u>504 247</u>	<u>500 000</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>41 415 431</u>	<u>40 938 229</u>

Trondheim, 30. mai 2025

Kathrine Granheim-Sætre
Styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: LIZ05-HVH8Z-GBVDL-RNIMB-4NX6L-#5JZ9



Soleil Invest AS

Noter til regnskapet for 2024

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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 etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Soleil Invest AS

Noter til regnskapet for 2024

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2024.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2024	2023
Revisjon	5 800	40 588

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenesteordning iht. Lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2024	2023
Ordinært resultat før skattekostnad	977 202	793 758
Verdireduksjon finansielle instr. vurdert til virkelig verdi	32 048	43 130
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	28 137	25 530
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-937 888	-851 005
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-45 194	-32 241
Alminnelig inntekt	54 305	-20 828
Anvendt fremførbart underskudd	-35 000	0
Årets skattegrunnlag	19 305	-20 828
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	4 247	0

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2024	2023
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	0	35 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	0	35 000
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	0	35 000
Sum	0	0

Jf. unntaksregel for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2024	38 410	40 024 209	375 610	40 438 229
Årsresultat	0	0	972 955	972 955
Avsatt utbytte	0	0	-500 000	-500 000
Egenkapital 31.12.2024	38 410	40 024 209	848 565	40 911 184



Soleil Invest AS

Noter til regnskapet for 2024

Note 5 - Investeringer

<i>Selskap</i>	2024	2023
Quatre AS	39 295 640	39 295 640
Flyco AS	7 880	66 980
Børsnoterte aksjer	471 338	458 192
Sum	<u>39 774 858</u>	<u>39 820 812</u>

Note 6 - Andre fordringer

<i>Fordringer</i>	2024	2023
Andre fordringer	918 500	835 000

Andre fordringer gjelder utbytte fra Quatre AS.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	167	230	38 410

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Kathrine Granheim-Sætre	167	100 %	100 %



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."

Granheim-sætre, Kathrine

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-2556876

IP: 46.193.xxx.xxx

2025-06-01 10:02:40 UTC



Penneo Dokumentmøkket: LZ05-HVH8Z-QBVDL-RNIMB-4NX6L-#SZ9

Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglet med et kvalifisert elektronisk segl. For mer informasjon om Penneos kvalifiserte tillitstjenester, se <https://eud.penneo.com>.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.



Shape the future
with confidence

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Havnegata 9, 7010 Trondheim
Postboks 1299 Pirsenteret, 7462 Trondheim

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Soleil Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Soleil Invest AS som består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024 og av dets resultater 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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. Betyggende 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:



**Shape the future
with confidence**

- 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 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 regnskapsestimatene 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 innholdet i og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 4. juni 2025
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Amund Petter Amundsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: SZGMM-H9FTO-JUWX6-KM9OT-XZD8A-1R7MH



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."

Amundsen, Amund Petter

Partner

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3001996

IP: 147.161.xxx.xxx

2025-06-04 12:02:00 UTC



Amundsen, Amund Petter

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3001996

IP: 147.161.xxx.xxx

2025-06-04 12:02:00 UTC



Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglest med et kvalifisert elektronisk segl. For mer informasjon om Penneos kvalifiserte tillitstjenester, se <https://eud.penneo.com>.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.

Penneo Dokumentnøkkel: SZGNM-H9FTO-JUWX6-KM90T-XZD8A-1R7MH



Soleil Invest AS

Noter til regnskapet for 2024

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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 etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Soleil Invest AS

Noter til regnskapet for 2024

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2024.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2024	2023
Revisjon	5 800	40 588

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenesteordning iht. Lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2024	2023
Ordinært resultat før skattekostnad	977 202	793 758
Verdireduksjon finansielle instr. vurdert til virkelig verdi	32 048	43 130
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	28 137	25 530
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-937 888	-851 005
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-45 194	-32 241
Alminnelig inntekt	54 305	-20 828
Anvendt fremførbart underskudd	-35 000	0
Årets skattegrunnlag	19 305	-20 828
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	4 247	0

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2024	2023
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	0	35 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	0	35 000
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	0	35 000
Sum	0	0

Jf. unntaksregel for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2024	38 410	40 024 209	375 610	40 438 229
Årsresultat	0	0	972 955	972 955
Avsatt utbytte	0	0	-500 000	-500 000
Egenkapital 31.12.2024	38 410	40 024 209	848 565	40 911 184



Soleil Invest AS

Noter til regnskapet for 2024

Note 5 - Investeringer

<i>Selskap</i>	2024	2023
Quatre AS	39 295 640	39 295 640
Flyco AS	7 880	66 980
Børsnoterte aksjer	471 338	458 192
Sum	<u>39 774 858</u>	<u>39 820 812</u>

Note 6 - Andre fordringer

<i>Fordringer</i>	2024	2023
Andre fordringer	918 500	835 000

Andre fordringer gjelder utbytte fra Quatre AS.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	167	230	38 410

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Kathrine Granheim-Sætre	167	100 %	100 %