



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 631 475
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NESÅSSETRA HOLDING AS
Forretningsadresse: Søster Mathildes gate 30
1461 LØRENSKOG

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: Anders Kjosmoen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2024

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, 16.04.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | | |
| Annen driftskostnad | | 297 656 | 318 844 |
| Sum kostnader | 2 | 297 656 | 318 844 |
| Driftsresultat | | -297 656 | -318 844 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 6 617 | 4 125 |
| Annen finansinntekt | 3 | 1 505 838 | 691 847 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 620 623 | |
| Sum finansinntekter | | 2 133 078 | 695 972 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 3 | | 1 962 879 |
| Annen rentekostnad | | 278 017 | 127 768 |
| Annen finanskostnad | 3 | | |
| Sum finanskostnader | | 278 017 | 2 090 647 |
| Netto finans | | 1 855 061 | -1 394 674 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 557 405 | -1 713 518 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | | -278 758 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 557 405 | -1 434 760 |
| Årsresultat | 5 | 1 557 405 | -1 434 760 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 557 405 | -1 434 760 |
| Totalresultat | | 1 557 405 | -1 434 760 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 557 405 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -1 434 760 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 557 405 | -1 434 760 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Andre langsiktige fordringer | 6 | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | | |
| Sum fordringer | 6 | | |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 3 | | |
| Markedsbaserte aksjer | 3 | 15 171 241 | 13 692 691 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 3 | | 1 340 630 |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 3 | 10 560 367 | 9 510 257 |
| Andre finansielle instrumenter | 3 | | |
| Sum investeringer | 3 | 25 731 608 | 24 543 577 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 60 624 | 94 882 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 60 624 | 94 882 |
| Sum omløpsmidler | | 25 792 232 | 24 638 460 |
| SUM EIENDELER | | 25 792 232 | 24 638 460 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Aksjekapital | 7 | 218 575 | 218 575 |
| Beholdning av egne aksjer | 7 | | |
| Overkurs | | 4 371 | 4 371 |
| Sum innskutt egenkapital | | 222 946 | 222 946 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 18 424 184 | 16 866 779 |
| Sum opptjent egenkapital | | 18 424 184 | 16 866 779 |
| Sum egenkapital | 5 | 18 647 130 | 17 089 725 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 6 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 7 145 102 | 7 548 734 |
| Sum kortsiktig gjeld | 6 | 7 145 102 | 7 548 734 |
| Sum gjeld | | 7 145 102 | 7 548 734 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 25 792 232 | 24 638 460 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 351408

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 631 475
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NESÅSSETRA HOLDING AS
Forretningsadresse: Søster Mathildes gate 30
1461 LØRENSKOG

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: Anders Kjosmoen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 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, 10.04.2024

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: 914 631 475
NESÅSSETRA HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|----------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | | |
| Annen driftskostnad | | 297 656 | 318 844 |
| Sum kostnader | 2 | 297 656 | 318 844 |
| Driftsresultat | | -297 656 | -318 844 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 6 617 | 4 125 |
| Annen finansinntekt | 3 | 1 505 838 | 691 847 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 620 623 | |
| Sum finansinntekter | | 2 133 078 | 695 972 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 3 | | 1 962 879 |
| Annen rentekostnad | | 278 017 | 127 768 |
| Annen finanskostnad | 3 | | |
| Sum finanskostnader | | 278 017 | 2 090 647 |
| Netto finans | | 1 855 061 | -1 394 674 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 557 405 | -1 713 518 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | | -278 758 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 557 405 | -1 434 760 |
| Årsresultat | 5 | 1 557 405 | -1 434 760 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 557 405 | -1 434 760 |
| Totalresultat | | 1 557 405 | -1 434 760 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 557 405 | |
| Overført fra annen egenkapital | | | -1 434 760 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 557 405 | -1 434 760 |



Organisasjonsnr: 914 631 475
NESÅSSETRA HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Andre langsiktige fordringer | 6 | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 6 | | |
| Sum fordringer | 6 | | |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 3 | | |
| Markedsbaserte aksjer | 3 | 15 171 241 | 13 692 691 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 3 | | 1 340 630 |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 3 | 10 560 367 | 9 510 257 |
| Andre finansielle instrumenter | 3 | | |
| Sum investeringer | 3 | 25 731 608 | 24 543 577 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 60 624 | 94 882 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 60 624 | 94 882 |
| Sum omløpsmidler | | 25 792 232 | 24 638 460 |
| SUM EIENDELER | | 25 792 232 | 24 638 460 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 218 575 | 218 575 |
| Beholdning av egne aksjer | 7 | | |
| Overkurs | | 4 371 | 4 371 |
| Sum innskutt egenkapital | | 222 946 | 222 946 |



| | | | |
|---------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 18 424 184 | 16 866 779 |
| Sum opptjent egenkapital | | 18 424 184 | 16 866 779 |
| Sum egenkapital | 5 | 18 647 130 | 17 089 725 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 6 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | 4 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 7 145 102 | 7 548 734 |
| Sum kortsiktig gjeld | 6 | 7 145 102 | 7 548 734 |
| Sum gjeld | | 7 145 102 | 7 548 734 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 25 792 232 | 24 638 460 |



Organisasjonsnr: 914 631 475
NESÅSSETRA HOLDING 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.



Årsregnskap 2023 Nesåsetra Holding AS

Org.nr.: 914 631 475



Resultatregnskap
Nesåsetra Holding AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | NOTE | 2023 | 2022 |
|--|----------|------------------|-------------------|
| Annen driftskostnad | | 297 656 | 318 844 |
| Sum driftskostnader | 2 | 297 656 | 318 844 |
| Driftsresultat | | -297 656 | -318 844 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 6 617 | 4 125 |
| Annen finansinntekt | 3 | 1 505 838 | 691 847 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 620 623 | 0 |
| Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler | 3 | 0 | 1 962 879 |
| Annen rentekostnad | | 278 017 | 127 768 |
| Resultat av finansposter | | 1 855 061 | -1 394 674 |
| Resultat før skattekostnad | | 1 557 405 | -1 713 518 |
| Skattekostnad på resultat | 4 | 0 | -278 758 |
| Resultat | | 1 557 405 | -1 434 760 |
| Årsresultat | 5 | 1 557 405 | -1 434 760 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 557 405 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 0 | 1 434 760 |
| Sum overføringer | | 1 557 405 | -1 434 760 |



Balanse
Nesåsetra Holding AS

| EIENDELER | NOTE | 2023 | 2022 |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| OMLØPSMIDLER | | | |
| INVESTERINGER | | | |
| Markedsbaserte aksjer | 3 | 15 171 241 | 13 692 691 |
| Markedsbaserte obligasjoner | 3 | 0 | 1 340 630 |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 3 | 10 560 367 | 9 510 257 |
| Sum investeringer | 3 | 25 731 608 | 24 543 577 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 60 624 | 94 882 |
| Sum omløpsmidler | | 25 792 232 | 24 638 460 |
| Sum eiendeler | | 25 792 232 | 24 638 460 |



Balanse Nesåsetra Holding AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | NOTE | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 7 | 218 575 | 218 575 |
| Overkurs | | 4 371 | 4 371 |
| Sum innskutt egenkapital | | 222 946 | 222 946 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 18 424 184 | 16 866 779 |
| Sum opptjent egenkapital | | 18 424 184 | 16 866 779 |
| Sum egenkapital | 5 | 18 647 130 | 17 089 725 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 7 145 102 | 7 548 734 |
| Sum kortsiktig gjeld | 6 | 7 145 102 | 7 548 734 |
| Sum gjeld | | 7 145 102 | 7 548 734 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 25 792 232 | 24 638 460 |

Lørenskog, 08.04.2024
Styret i Nesåsetra Holding AS

Anders Kjosmoen
styreleder



Regnskapsprinsipper

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

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.

Note 2 Lønnskostnader

Nesåsetra Holding AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapet er ikke pliktig til å opprette obligatorisk tjenestepensjon, og har ikke opprettet slik ordning.



Note 3 Verdipapirer

| | Anskaffelses kost | Balansført verdi | Markeds verdi |
|-------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Bright Group Oy | 9 762 850 | | |
| Sum | 9 762 850 | | |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Global Bonds A | 870 000 | 885 094 | 885 094 |
| Global Equities A | 2 306 856 | 2 749 541 | 2 749 541 |
| Global Equities B NOK | 618 088 | 641 418 | 641 418 |
| Global High Yield A | 256 856 | 276 756 | 276 756 |
| Multistrategy Hegde A NOK | 3 960 381 | 5 422 805 | 5 422 805 |
| Nordea 2 Global Enhanced Small Capi | 226 382 | 278 486 | 278 486 |
| Nordea Global Enhanced Fund Growth | 710 141 | 1 070 219 | 1 070 219 |
| Nordea Klima og miljø | 931 439 | 1 175 684 | 1 175 684 |
| Nordea Stabile Aksjer Global Etisk | 196 975 | 270 552 | 270 552 |
| Nordic Bonds A | 1 946 877 | 2 136 910 | 2 136 910 |
| Nordic Bonds Short Duration A | 982 157 | 1 021 770 | 1 021 770 |
| Nordic Equities A | 1 139 427 | 1 450 585 | 1 450 585 |
| Nordic Equities B | 698 888 | 1 280 573 | 1 280 573 |
| Nordic High Yield | 630 000 | 817 030 | 817 030 |
| Private Credit A | 627 426 | 627 426 | 627 426 |
| Private Equity 2015- 2016 A | 210 794 | 846 302 | 846 302 |
| Private Equity 2020- 2021 A | 717 128 | 869 191 | 869 191 |
| Private Equity 2021 - 2022 A | 351 000 | 348 256 | 348 256 |
| Private Equity 2022 - 2023 A | 28 102 | 27 161 | 27 161 |
| Real Estate 2016 A | 564 680 | 1 045 747 | 1 045 747 |
| Real Estate 2017 A NOK | 741 241 | 925 003 | 925 003 |
| Real Estate 2018 A | 349 341 | 487 664 | 487 664 |
| Real Estate 2023 A | 37 073 | 35 507 | 35 507 |
| Real Estate Core + | 500 000 | 529 579 | 529 579 |
| Verdipapirfondet Alfred Berg Gambak | 413 924 | 512 346 | 512 346 |
| Sum | 20 015 176 | 25 731 605 | 25 731 605 |
| Sum verdipapirer | 29 778 026 | 25 731 605 | 25 731 605 |



Note 4 Skatt

| ÅRETS SKATTEKOSTNAD | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | -278 758 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | -278 758 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 1 557 405 | -1 713 518 |
| Permanente forskjeller | -1 281 988 | 1 380 450 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -275 417 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -333 069 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 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

| | 2023 | 2022 | ENDRING |
|---|-------------|-------------|----------------|
| Aksjer og andre verdipapirer | 451 670 | 717 653 | 265 983 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -717 156 | -992 573 | -275 417 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 265 486 | 274 920 | 9 434 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

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

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 31.12.2022 | 218 575 | 4 371 | 16 866 779 | 17 089 725 |
| Årets resultat | | | 1 557 405 | 1 557 405 |
| Pr 31.12.2023 | 218 575 | 4 371 | 18 424 184 | 18 647 130 |



Note 6 Fordringer og gjeld

I annen kortsiktig gjeld inngår gjeld til aksjonær med kr 7 081 959,-.

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I NESÅSSETRA HOLDING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|----------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 218 575 | 1,0 | 218 575 |
| Sum | 218 575 | | 218 575 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------|----------|-----------|-------------|
| Anders Kjosmoen | 218 575 | 100,0 | 100,0 |

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-----------------------------|------------|----------------|
| Anders Kjosmoen | styreleder | 218 575 |
| Totalt antall aksjer | | 218 575 |