

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON**Enheten**

Organisasjonsnummer: 992 872 527
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: INVENTURE MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Slettebakksveien 28
5093 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Erik Hannisdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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, 19.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		165 000	
Sum inntekter		165 000	
Kostnader			
Avskrivning	7		
Annen driftskostnad		18 096	20 225
Sum kostnader		18 096	20 225
Driftsresultat		146 904	-20 225
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		699 454	2 495 641
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		236 951	201 360
Annen renteinntekt		113	
Annen finansinntekt		140 350	26 047
Sum finansinntekter		1 076 868	2 723 048
Rentekostnad til foretak i samme konsern		118 905	62 286
Sum finanskostnader		118 905	62 286
Netto finans		957 963	2 660 762
Ordinært resultat før skattekostnad		1 104 867	2 640 537
Skattekostnad	8		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 104 867	2 640 537
Årsresultat		1 104 867	2 640 537
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		-350 000	-2 040 000
Overføring til/fra annen egenkapital		754 867	600 537
Sum overføringer og disponeringer		404 867	-1 439 463



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	486 377	486 377
Investeringer i aksjer og andeler	6	4 315 898	3 991 055
Andre fordringer	5	5 792 811	6 688 360
Sum finansielle anleggsmidler		10 595 086	11 165 792
Sum anleggsmidler		10 595 086	11 165 792
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	165 000	
Andre fordringer	5	2 782 936	1 100 436
Sum fordringer		2 947 936	1 100 436
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		53 755	466 504
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		53 755	466 504
Sum omløpsmidler		3 001 691	1 566 940
SUM EIENDELER		13 596 777	12 732 732
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2,3	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	8 330 694	7 575 827
Sum opptjent egenkapital		8 330 694	7 575 827
Sum egenkapital		9 330 694	8 575 827
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		4 252 391	
Sum annen langsiktig gjeld		4 252 391	
Sum langsiktig gjeld		4 252 391	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		1 692	1 692
Kortsiktig konserngjeld	3		3 568 486
Annen kortsiktig gjeld		12 000	586 727
Sum kortsiktig gjeld		13 692	4 156 905
Sum gjeld		4 266 083	4 156 905
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 596 777	12 732 732



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 493825

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 872 527
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: INVENTURE MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Slettebakksveien 28
5093 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Erik Hannisdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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 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, 17.06.2023

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: 992 872 527
INVENTURE MANAGEMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		165 000	
Sum inntekter		165 000	
Kostnader			
Avskrivning	7		
Annen driftskostnad		18 096	20 225
Sum kostnader		18 096	20 225
Driftsresultat		146 904	-20 225
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		699 454	2 495 641
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		236 951	201 360
Annen renteinntekt		113	
Annen finansinntekt		140 350	26 047
Sum finansinntekter		1 076 868	2 723 048
Rentekostnad til foretak i samme konsern		118 905	62 286
Sum finanskostnader		118 905	62 286
Netto finans		957 963	2 660 762
Ordinært resultat før skattekostnad		1 104 867	2 640 537
Skattekostnad	8		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 104 867	2 640 537
Årsresultat		1 104 867	2 640 537
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		-350 000	-2 040 000
Overføring til/fra annen egenkapital		754 867	600 537
Sum overføringer og disponeringer		404 867	-1 439 463



Organisasjonsnr: 992 872 527
INVENTURE MANAGEMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	486 377	486 377
Investeringer i aksjer og andeler	6	4 315 898	3 991 055
Andre fordringer	5	5 792 811	6 688 360
Sum finansielle anleggsmidler		10 595 086	11 165 792
Sum anleggsmidler		10 595 086	11 165 792
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	165 000	
Andre fordringer	5	2 782 936	1 100 436
Sum fordringer		2 947 936	1 100 436
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		53 755	466 504
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		53 755	466 504
Sum omløpsmidler		3 001 691	1 566 940
SUM EIENDELER		13 596 777	12 732 732
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2,3	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	8 330 694	7 575 827
Sum opptjent egenkapital		8 330 694	7 575 827
Sum egenkapital		9 330 694	8 575 827



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4 252 391		
Sum annen langsiktig gjeld	4 252 391		
Sum langsiktig gjeld	4 252 391	0	
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter			
Kortsiktig konserngjeld	1 692	1 692	
Annen kortsiktig gjeld	12 000	3 568 486	586 727
Sum kortsiktig gjeld	13 692	4 156 905	
Sum gjeld	4 266 083	4 156 905	
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	13 596 777	12 732 732	



Organisasjonsnr: 992 872 527
INVENTURE MANAGEMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
2,3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	1000.00	1000000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Invext AS	605.00	60.50%	Ordinære aksjer
Ramberg Holding AS	220.00	22.00%	Ordinære aksjer
Riza Lucia Cerqueira Batista	50.00	5.00%	Ordinære aksjer
Olba Holding AS	75.00	7.50%	Ordinære aksjer
Jan Lomholdt	50.00	5.00%	Orinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap



Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Berg Consultoria	100.00%	100.00%		
Axess Holding AS	3.00%	3.00%		
Ulstein Belga Marine Ltd	50.00%	50.00%		
M & O Partners AS	75.00%	75.00%		
Gaia Global AS	69.00%	69.00%		
Neuron Solution AS	5.00%	5.00%		

<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>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Årsregnskap 2022
Inventure Management AS



Inventure Management AS

Org. nr. : 992872527

Resultatregnskap	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		165 000	0
Sum driftsinntekter		165 000	
Driftskostnader			
Avskrivning	7	0	0
Annen driftskostnad		18 096	20 225
Sum driftskostnader		18 096	20 225
DRIFTSRESULTAT		146 904	-20 225
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		699 454	2 495 641
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		236 951	201 360
Annen renteinntekt		113	0
Annen finansinntekt		140 350	26 047
Sum finansinntekter		1 076 868	2 723 048
Rentekostnad til foretak i samme konsern		118 905	62 286
Sum finanskostnader		118 905	62 286
Netto finansposter		957 963	2 660 762
Resultat før skattekostnad		1 104 867	2 640 537
Skattekostnad	8	0	0
ÅRSRESULTAT		1 104 867	2 640 537
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		-350 000	-2 040 000
Overføring til/fra annen egenkapital		754 867	600 537
Sum overføringer og disponeringer		404 867	-1 439 463



Inventure Management AS

Org. nr: 992872527

Balanse pr. 31.12	Note	2022	2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	486 377	486 377
Investeringer i aksjer og andeler	6	4 315 898	3 991 055
Andre fordringer	5	5 792 811	6 688 360
Sum finansielle anleggsmidler		10 595 086	11 165 792
Sum anleggsmidler		10 595 086	11 165 792
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4	165 000	0
Andre fordringer	5	2 782 936	1 100 436
Sum fordringer		2 947 936	1 100 436
Bankinnskudd, kontanter og lignende		53 755	466 504
Sum omløpsmidler		3 001 691	1 566 940
SUM EIENDELER		13 596 777	12 732 732
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2,3	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	8 330 694	7 575 827
Sum opptjent egenkapital		8 330 694	7 575 827
Sum egenkapital		9 330 694	8 575 827
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		4 252 391	0
Sum annen langsiktig gjeld		4 252 391	0
Sum langsiktig gjeld		4 252 391	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		1 692	1 692
Kortsiktig konserngjeld	3	0	3 568 486
Annen kortsiktig gjeld		12 000	586 727
Sum kortsiktig gjeld		13 692	4 156 905
Sum gjeld		4 266 083	4 156 905
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 596 777	12 732 732

14.06.2023

Erik Hannisdal
styreleder



Inventure Management AS
Årsregnskap 2022
Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres. Det er ingen endrede regnskapsprinsipper.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt – sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventet tap.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

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. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Inventure Management AS
Årsregnskap 2022
Noter

Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere

Aksjekapitalen er på kr. 1 000 000, fordelt på 1 000 aksjer. Alle pålydende kr. 1 000,-
Foretaket har én aksjeklasse.

Selskapets aksjonær er:	Antall	Andel i %
Invest AS	605	60,50 %
Ramberg Holding AS	220	22,00 %
Riza Lucia Cerqueira Batista	50	5,00 %
Olba Holding AS	75	7,50 %
Jan Lomholdt	50	5,00 %
Sum	1 000	100,00 %

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	SUM
Pr. 01.01.21	1 000 000	7 575 827	8 575 827
Årets resultat		1 104 867	1 104 867
Tilleggsutbytte		-350 000	
Pr. 31.12.21	1 000 000	0	8 330 694

Note 4 Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022

	2 022	2 021
Kundefordringer til pålydende	223 756	58 756
Avsatt til dekning av usikre fordringer	-58 756	-58 756
Netto oppførte kundefordringer	165 000	0



Inventure Management AS
Årsregnskap 2022
Noter

Note 5 Mellomværende til nærstående

Fordringer som har forfall mer enn 1 år etter regnskapsårets slutt utgjør kr. 5792 811

Fordring	2 022
M&O Partners AS	5 792 811
M&O Partners (Brasil)	76 929
Gaia Global AS	2 552 500
Sum	8 422 240

Gjeld	2 022
Invext AS	2 518 441
Olba Holding AS	1 733 950
Sum	4 252 391

Note 6 Investeringer

Foretaksnavn	Eierandel	Bokført verdi	Kostpris
Berg Consultoria	100 %	486 377	486 377
Axess Holding AS	3 %	3 669 906	3 669 906
Ulstein Belga Marine Ltd	100 %	2 000	2 000
M&O Partners AS	75 %	22 499	22 499
Gaia Global AS	74 %	421 500	421 500
Neuron Solution AS	6,2 %	199 993,42	199 993,42
Sum investeringer		4 802 275	4 802 275

Note 7 Anleggsmidler

Kostpris og ordinære avskrivninger	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 1.1.2022	74 364	74 364
+ tilgang i året		
- avgang i året		
Anskaffelseskost 31.12.2022	74 364	74 364
Akkumulerte avskrivninger pr. 01.01.2022	74 364	74 364
Årets avskrivninger	0	0
Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12.2022	74 364	74 364
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	0	0



Inventure Management AS

Årsregnskap 2022

Noter

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2022	2021
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Brutto endring utsatt skatt	0	0
Årets totale skattekostnad	0	0

Spesifikasjon av grunnlag for skattekostnad:	2022	2021
Ordinært resultat før skatt	1 104 867	2 640 537
Permanente forskjeller	-818 819	-2 444 847
Grunnlag for årets skattekostnad	286 048	195 690
Endring midlertidige resultatforskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt før anvendelse av fremførbart underskudd	286 048	195 690
Anvendelse av fremførbart underskudd	-286 048	-195 690
Skattepliktig inntekt (gr.lag beregning av betalbar skatt)	0	0

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	2022	2021
Varige driftsmidler	0	0
Omløpsmidler	-58 756	-58 756
Underskudd til fremføring	-1 333 600	-1 619 648

Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	-1 392 356	-1 678 404
------------------------------------------------------------	-------------------	-------------------

Utsatt skatt, 22%	-306 318	-369 249
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	306 318	369 249
Utsatt skattefordel i balansen	0	0