



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 169 572
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAIN HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Eva Elisabeth Astrup
Gulleråsveien 63
0779 OSLO

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: Erling Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2024

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, 28.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		239 113	173 231
Sum kostnader		239 113	173 231
Driftsresultat		-239 113	-173 231
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		314 280	297 568
Annen finansinntekt		10 698 845	381 878
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi 1		514 051	0
Sum finansinntekter		11 527 176	679 446
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		984 885	10 416 789
Annen rentekostnad		54 517	0
Annen finanskostnad		1 255 791	349 966
Sum finanskostnader		2 295 193	10 766 755
Netto finans		9 231 983	-10 087 309
Resultat før skattekostnad		8 992 870	-10 260 540
Årsresultat		8 992 870	-10 260 540
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		8 992 870	-10 260 540
Sum overføringer og disponeringer		8 992 870	-10 260 540



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	24 745
Sum fordringer		0	24 745
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1	0	0
Markedsbaserte obligasjoner		66 346 445	59 981 926
Sum investeringer		66 346 445	59 981 926
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 687 258	460 935
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 687 258	460 935
Sum omløpsmidler		68 033 703	60 467 606
SUM EIENDELER		68 033 703	60 467 606

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	1 100 000	1 100 000
Overkurs	2	15 000 000	15 000 000
Sum innskutt egenkapital		16 100 000	16 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	51 220 460	42 227 590
Sum opptjent egenkapital		51 220 460	42 227 590
Sum egenkapital		67 320 460	58 327 590
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 693	0
Annen kortsiktig gjeld		698 549	2 140 016
Sum kortsiktig gjeld		713 242	2 140 016
Sum gjeld		713 242	2 140 016
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		68 033 703	60 467 606



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 433301

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 169 572
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAIN HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Eva Elisabeth Astrup
Gulleråsveien 63
0779 OSLO

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: Erling Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2024

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 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, 06.06.2024

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: 989 169 572
GAIN HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		239 113	173 231
Sum kostnader		239 113	173 231
Driftsresultat		-239 113	-173 231
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		314 280	297 568
Annen finansinntekt		10 698 845	381 878
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi 1		514 051	0
Sum finansinntekter		11 527 176	679 446
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		984 885	10 416 789
Annen rentekostnad		54 517	0
Annen finanskostnad		1 255 791	349 966
Sum finanskostnader		2 295 193	10 766 755
Netto finans		9 231 983	-10 087 309
Resultat før skattekostnad		8 992 870	-10 260 540
Årsresultat		8 992 870	-10 260 540
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		8 992 870	-10 260 540
Sum overføringer og disponeringer		8 992 870	-10 260 540



Organisasjonsnr: 989 169 572
GAIN HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler			
		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			
		0	24 745
Sum fordringer		0	24 745
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
	1	0	0
Markedsbaserte obligasjoner			
		66 346 445	59 981 926
Sum investeringer		66 346 445	59 981 926
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		1 687 258	460 935
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 687 258	460 935
Sum omløpsmidler		68 033 703	60 467 606
SUM EIENDELER		68 033 703	60 467 606
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	2	1 100 000	1 100 000
Overkurs			
	2	15 000 000	15 000 000
Sum innskutt egenkapital		16 100 000	16 100 000
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital	2	51 220 460	42 227 590
Sum opptjent egenkapital		51 220 460	42 227 590
Sum egenkapital		67 320 460	58 327 590
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 693	0
Annen kortsiktig gjeld		698 549	2 140 016
Sum kortsiktig gjeld		713 242	2 140 016
Sum gjeld		713 242	2 140 016
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		68 033 703	60 467 606



Organisasjonsnr: 989 169 572
GAIN HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Klassifisering og vurdering av balanseposter Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til markedsverdi. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------



Til generalforsamlingen i
Gain Holding AS



Godkjent revisjonsselskap
Revisornummer 991 096 957 MVA
Medlem av Den norske Revisorforening

Postadresse: Postboks 1018, 1803 Askim

Besøksadresser:
Vangsvæien 10, 1814 Askim
Akersgata 41, 0158 Oslo
Storgata 5, 1607 Fredrikstad

Tlf: +47 91 800 500
post@revision.no
www.revision.no

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Gain Holding AS som viser et overskudd på kr. 8 992 870. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 og av dets resultater 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 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 og daglig leder (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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

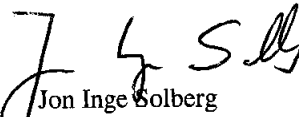


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 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 økonomiske beslutninger som brukerne foretar, på grunnlag av årsregnskapet.

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

Oslo, 20. mars 2024
AS Revision


Jon Inge Solberg
Statsautorisert revisor



GAIN HOLDING AS
989 169 572

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		-239 113	-173 231
Sum driftskostnader		-239 113	-173 231
Driftsresultat		-239 113	-173 231
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		314 280	297 568
Annen finansinntekt		10 698 845	381 878
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	1	514 051	0
Sum finansinntekter		11 527 176	679 446
Finanskostnader			
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		-984 885	-10 416 789
Annen rentekostnad		-54 517	0
Annen finanskostnad		-1 255 791	-349 966
Sum finanskostnader		-2 295 193	-10 766 755
Netto finans		9 231 983	-10 087 309
Resultat før skattekostnad		8 992 870	-10 260 540
Årsresultat		8 992 870	-10 260 540
Overføringer			
Annen egenkapital		8 992 870	-10 260 540
Sum overføringer		8 992 870	-10 260 540



GAIN HOLDING AS
989 169 572

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	24 745
Sum fordringer		0	24 745
Investeringer			
Markedsbaserte obligasjoner		66 346 445	59 981 926
Sum investeringer		66 346 445	59 981 926
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 687 258	460 935
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 687 258	460 935
Sum omløpsmidler		68 033 703	60 467 606
SUM EIENDELER		68 033 703	60 467 606



GAIN HOLDING AS
989 169 572

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	1 100 000	1 100 000
Overkurs	2	15 000 000	15 000 000
Sum innskutt egenkapital		16 100 000	16 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	51 220 460	42 227 590
Sum opptjent egenkapital		51 220 460	42 227 590
Sum egenkapital		67 320 460	58 327 590
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 693	0
Annen kortsiktig gjeld		698 549	2 140 016
Sum kortsiktig gjeld		713 242	2 140 016
Sum gjeld		713 242	2 140 016
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		68 033 703	60 467 606

Peter Jon Simonsen
styrets leder

Baard E. Steffens
daglig leder

Terje Johannessen



GAIN HOLDING AS
989 169 572

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til markedsverdi.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Eiendel	Virkelig verdi	Periodens resultatførte verdiendringer
Storebrand Int. Private Equity	13 832	0
Portefølje Industrifinans Kapitalforvaltning, pengemarked - og obligasjonsfond	66 332 613	514 051
Sum	66 346 445	514 051

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	1 100 000	15 000 000	42 227 590	58 327 590
Årsresultat	0	0	8 992 870	8 992 870
Egenkapital 31.12.2023	1 100 000	15 000 000	51 220 460	67 320 460

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.