Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	988 303 828
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	YAWALI AS
Forretningsadresse:	Malmøyveien 16B 0198 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:	Jan-Tore Christiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.06.2024

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, 04.06.2025

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		10 857	45 041
Sum kostnader		**10 857**	**45 041**
Driftsresultat		**-10 857**	**-45 041**
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		291 256	2 307 653
Annen finansinntekt		17 485	18 586
Sum finansinntekter		**308 741**	**2 326 239**
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-17 284	-205 517
Annen finanskostnad		20 192	370 513
Sum finanskostnader		**2 907**	**164 996**
Netto finans		**305 834**	**2 161 243**
Ordinært resultat før skattekostnad		**294 976**	**2 116 202**
Skattekostnad på ordinært resultat		1 974	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**293 002**	**2 116 202**
Årsresultat		**293 002**	**2 116 202**
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		410 000	600 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-116 998	1 516 202
Sum overføringer og disponeringer		**293 002**	**2 116 202**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		399 999	399 999
Investeringer i aksjer og andeler	3	1 216 608	1 199 324
Sum finansielle anleggsmidler	3	**1 616 607**	**1 599 323**
Sum anleggsmidler		**1 616 607**	**1 599 323**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		701 965	591 392
Sum fordringer		**701 965**	**591 392**
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		34 125	50 000
Markedsbaserte aksjer	4	384 674	507 812
Markedsbaserte obligasjoner		0	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		0	0
Andre finansielle instrumenter		0	0
Sum investeringer	4	**418 799**	**557 812**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		196 994	502 659
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**196 994**	**502 659**
Sum omløpsmidler		**1 317 758**	**1 651 863**
SUM EIENDELER		**2 934 365**	**3 251 186**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		2 750	2 750
Sum innskutt egenkapital		**102 750**	**102 750**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 413 271	2 530 269
Sum opptjent egenkapital		**2 413 271**	**2 530 269**
Sum egenkapital		**2 516 021**	**2 633 019**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			13 125
Betalbar skatt		1 974	
Utbytte		410 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld		6 370	5 042
Sum kortsiktig gjeld		**418 344**	**618 167**
Sum gjeld		**418 344**	**618 167**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**2 934 365**	**3 251 186**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2024 521575

Enheten

Organisasjonsnummer:	988 303 828
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	YAWALI AS
Forretningsadresse:	Malmøyveien 16B 0198 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:	Jan-Tore Christiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.06.2024

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, 20.06.2024

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: 988 303 828
YAWALI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		10 857	45 041
Sum kostnader		**10 857**	**45 041**
Driftsresultat		**-10 857**	**-45 041**
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		291 256	2 307 653
Annen finansinntekt		17 485	18 586
Sum finansinntekter		**308 741**	**2 326 239**
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-17 284	-205 517
Annen finanskostnad		20 192	370 513
Sum finanskostnader		**2 907**	**164 996**
Netto finans		**305 834**	**2 161 243**
Ordinært resultat før skattekostnad		**294 976**	**2 116 202**
Skattekostnad på ordinært resultat		1 974	
Ordinært resultat etter skattekostnad		**293 002**	**2 116 202**
Årsresultat		**293 002**	**2 116 202**
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		410 000	600 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-116 998	1 516 202
Sum overføringer og disponeringer		**293 002**	**2 116 202**

Organisasjonsnr: 988 303 828
YAWALI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		399 999	399 999
Investeringer i aksjer og andeler	3	1 216 608	1 199 324
Sum finansielle anleggsmidler	**3**	**1 616 607**	**1 599 323**
Sum anleggsmidler		**1 616 607**	**1 599 323**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		701 965	591 392
Sum fordringer		**701 965**	**591 392**
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		34 125	50 000
Markedsbaserte aksjer	4	384 674	507 812
Markedsbaserte obligasjoner		0	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		0	0
Andre finansielle instrumenter		0	0
Sum investeringer	**4**	**418 799**	**557 812**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		196 994	502 659
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**196 994**	**502 659**
Sum omløpsmidler		**1 317 758**	**1 651 863**
SUM EIENDELER		**2 934 365**	**3 251 186**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			

Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	100 000	100 000
Overkurs	2 750	2 750
Sum innskutt egenkapital	**102 750**	**102 750**
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	2 413 271	2 530 269
Sum opptjent egenkapital	**2 413 271**	**2 530 269**
Sum egenkapital	**2 516 021**	**2 633 019**
Sum langsiktig gjeld	**0**	**0**
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		13 125
Betalbar skatt	1 974	
Utbytte	410 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld	6 370	5 042
Sum kortsiktig gjeld	**418 344**	**618 167**
Sum gjeld	**418 344**	**618 167**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	**2 934 365**	**3 251 186**

Organisasjonsnr: 988 303 828
YAWALI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Driftsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. 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 anleggsmidler Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivingsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivingen reverseres når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger er til stede. 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. Varer Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppfordres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note
2

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 for 2023

Yawali AS

Orgnr: 988303828

conta

INNHOLDSLISTE

Resultat . . . 3
Driftsresultater . . . 3
Finansinntekter og kostnader . . . 3
Årsresultat . . . 3
Overføringer . . . 3
Balanse . . . 4
Anleggsmidler . . . 4
Omløpsmidler . . . 4
Eiendeler . . . 4
Egenkapital . . . 4
Gjeld . . . 5
Egenkapital og gjeld . . . 5
Styret . . . 5
Noter . . . 6
Note 1: Regnskapsprinsipper . . . 6
Note 2: Årsverk . . . 7
Note 3: Langsiktige aksjeinvesteringer . . . 7
Note 4: Fondsinvesteringer . . . 7

RESULTAT

Driftsresultater

	Note	2022	2023
Driftsinntekter		**0**	**0**
Lønnskostnad	2	0	0
Annen driftskostnad		45 041	10 857
Driftskostnader		**45 041**	**10 857**
Driftsresultat		**-45 041**	**-10 857**

Finansinntekter og kostnader

	Note	2022	2023
Inntekt på andre investeringer		2 307 653	291 256
Annen finansinntekt		18 586	17 485
Finansinntekter		**2 326 239**	**308 741**
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-205 517	-17 284
Annen finanskostnad		370 513	20 192
Finanskostnader		**164 996**	**2 907**
Finansinntekter og kostnader		**2 161 243**	**305 833**

Årsresultat

	Note	2022	2023
Driftsresultat		**-45 041**	**-10 857**
Finansinntekter og kostnader		**2 161 243**	**305 833**
Resultat før skattekostnad		**2 116 202**	**294 976**
Skattekostnad		0	1 974
Årsresultat		**2 116 202**	**293 002**

Overføringer

	2022	2023
Avsatt utbytte	600 000	410 000
Avsatt til annen egenkapital	1 516 202	0
Overført fra annen egenkapital	0	-116 998
Sum overføringer	**2 116 202**	**293 002**

BALANSE

Anleggsmidler

	Note	2022	2023
Immaterielle eiendeler		**0**	**0**
Varige driftsmidler		**0**	**0**
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		399 999	399 999
Investeringer i aksjer og andeler	3	1 199 324	1 216 608
Finansielle anleggsmidler	**3**	**1 599 323**	**1 616 607**
Anleggsmidler		**1 599 323**	**1 616 607**

Omløpsmidler

	Note	2022	2023
Andre fordringer		591 392	701 965
Fordringer		**591 392**	**701 965**
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		50 000	34 125
Markedsbaserte aksjer	4	507 812	384 674
Investeringer	**4**	**557 812**	**418 799**
Bankinnskudd, kontanter og lignende		502 659	196 994
Omløpsmidler		**1 651 863**	**1 317 758**

Eiendeler

	Note	2022	2023
Anleggsmidler		**1 599 323**	**1 616 607**
Omløpsmidler		**1 651 863**	**1 317 758**
Eiendeler		**3 251 186**	**2 934 365**

Egenkapital

	Note	2022	2023
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		2 750	2 750
Innskutt egenkapital		**102 750**	**102 750**
Annen egenkapital		2 530 269	2 413 271
Opptjent egenkapital		**2 530 269**	**2 413 271**
Egenkapital		**2 633 019**	**2 516 021**

Gjeld

	Note	2022	2023
Avsetning for forpliktelser		**0**	**0**
Annen langsiktig gjeld		**0**	**0**
Leverandørgjeld		13 125	0
Betalbar skatt		0	1 974
Avsatt utbytte		600 000	410 000
Annen kortsiktig gjeld		5 042	6 370
Kortsiktig gjeld		**618 167**	**418 344**
Gjeld		**618 167**	**418 344**

Egenkapital og gjeld

	Note	2022	2023
Egenkapital		**2 633 019**	**2 516 021**
Gjeld		**618 167**	**418 344**
Egenkapital og gjeld		**3 251 186**	**2 934 365**

Oslo, 2024-06-14
Styret i Yawali AS

Jan-Tore Christiansen
styreleder

NOTER

Note 1: Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivingsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivingen reverseres når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger er til stede.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppfordres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 2: Årsverk

Selskapet har sysselsatt **0** årsverk i **2023**.

Note 3: Langsiktige aksjeinvesteringer

Selskapet har aksjeinvesteringer klassifisert som anleggsmidler med følgende verdier:

	Anskaffelseskost	Balanseført verdi	Årets nedskriving
Nord Insuretech Group AB	281 417	281 417	0
Sector Asset Management AS, ZEG POWER AS	1 102 213	1 102 213	0

Note 4: Fondsinvesteringer

Selskapet har investeringer i fond klassifisert som omløpsmidler med følgende verdier:

	Balanseført verdi	Årets resultatførte verdiendring
Sector Healthcare Fund class A NOK	0	0
KLP Aksje Verden Indeks	88 489	54 364
Sector Zen Fund class A NOK	330 310	101 149