



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 217 896
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HELENE HOLDING AS
Forretningsadresse: Ekelyveien 3B
0374 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: Helene Løken Eiklid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2024

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, 03.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		262 218	248 019
Sum kostnader		262 218	248 019
Driftsresultat		-262 218	-248 019
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2	1 121 327	250 443
Annen finansinntekt	2	1 005 998	952 129
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		781 030	1 386 890
Sum finansinntekter		2 908 355	2 589 462
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		1 305 672	865 958
Annen rentekostnad	2		
Annen finanskostnad	2	423 643	5 119
Sum finanskostnader		1 729 315	871 077
Netto finans		1 179 040	1 718 386
Ordinært resultat før skattekostnad		916 822	1 470 366
Skattekostnad på resultat	3	122 452	
Ordinært resultat etter skattekostnad		794 370	1 470 366
Årsresultat	4	794 370	1 470 366
Årsresultat etter minoritetsinteresser		794 370	1 470 366
Totalresultat		794 370	1 470 366
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	4		
Overført fra fond for vurderingsforskjeller	4		
Ordinært utbytte	4		
Konsernbidrag	4		



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avgitt konsernbidrag	4		
Udekket tap	4, 4		
Avsatt til annen egenkapital	4	794 370	1 470 366
Overført fra annen egenkapital	4		
Sum overføringer og disponeringer		794 370	1 470 366



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5		
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	37 976	169 108
Sum fordringer	6	37 976	169 108
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	27 659 274	28 703 677
Markedsbaserte obligasjoner	5	17 705 491	16 749 537
Andre finansielle instrumenter	5	6 668 495	6 569 717
Sum investeringer		52 033 261	52 022 931
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		643 660	587 035
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		643 660	587 035
Sum omløpsmidler		52 714 897	52 779 074
SUM EIENDELER		52 714 897	52 779 074

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 500 000	1 500 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Overkurs	4	9 600 000	9 600 000
Annen innskutt egenkapital	4		
Sum innskutt egenkapital		11 100 000	11 100 000
Opptjent egenkapital			
Fond for vurderingsforskjeller	4		
Annen egenkapital	4	40 465 181	39 670 811
Sum opptjent egenkapital		40 465 181	39 670 811
Sum egenkapital		51 565 181	50 770 811
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 700	11 700
Betalbar skatt	3	122 452	
Annen kortsiktig gjeld		1 015 563	1 996 563
Sum kortsiktig gjeld		1 149 715	2 008 263
Sum gjeld		1 149 715	2 008 263
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		52 714 897	52 779 074



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 534877

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 217 896
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HELENE HOLDING AS
Forretningsadresse: Ekelyveien 3B
0374 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: Helene Løken Eiklid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.06.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 27.06.2024



Organisasjonsnr: 976 217 896
HELENE HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		262 218	248 019
Sum kostnader		262 218	248 019
Driftsresultat		-262 218	-248 019
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2	1 121 327	250 443
Annen finansinntekt	2	1 005 998	952 129
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		781 030	1 386 890
Sum finansinntekter		2 908 355	2 589 462
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		1 305 672	865 958
Annen rentekostnad	2		
Annen finanskostnad	2	423 643	5 119
Sum finanskostnader		1 729 315	871 077
Netto finans		1 179 040	1 718 386
Ordinært resultat før skattekostnad		916 822	1 470 366
Skattekostnad på resultat	3	122 452	
Ordinært resultat etter skattekostnad		794 370	1 470 366
Årsresultat	4	794 370	1 470 366
Årsresultat etter minoritetsinteresser		794 370	1 470 366
Totalresultat		794 370	1 470 366
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til fond for vurderingsforskjeller	4		
Overført fra fond for vurderingsforskjeller	4		
Ordinært utbytte	4		
Konsernbidrag	4		
Avgitt konsernbidrag	4		
Udekket tap	4, 4		
Avsatt til annen egenkapital	4	794 370	1 470 366



Overført fra annen egenkapital	4		
Sum overføringer og disponeringer		794 370	1 470 366



Organisasjonsnr: 976 217 896
HELENE HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i

tilknyttet selskap 5

Andre langsiktige

fordringer 6

Sum anleggsmidler

0

0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer 6 37 976

169 108

Sum fordringer 6 37 976

169 108

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 5 27 659 274

28 703 677

Markedsbaserte obligasjoner 5 17 705 491

16 749 537

Andre finansielle

instrumenter 5 6 668 495

6 569 717

Sum investeringer 52 033 261

52 022 931

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 643 660

587 035

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 643 660

587 035

Sum omløpsmidler

52 714 897

52 779 074

SUM EIENDELER

52 714 897

52 779 074

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4 1 500 000

1 500 000

Beholdning av egne aksjer 4

Overkurs 4 9 600 000

9 600 000

Annen innskutt egenkapital 4



Sum innskutt egenkapital		11 100 000	11 100 000
Opptjent egenkapital			
Fond for			
vurderingsforskjeller	4		
Annen egenkapital	4	40 465 181	39 670 811
Sum opptjent egenkapital		40 465 181	39 670 811
Sum egenkapital		51 565 181	50 770 811
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	6		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 700	11 700
Betalbar skatt	3	122 452	
Annen kortsiktig gjeld		1 015 563	1 996 563
Sum kortsiktig gjeld		1 149 715	2 008 263
Sum gjeld		1 149 715	2 008 263
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		52 714 897	52 779 074



Organisasjonsnr: 976 217 896
HELENE HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

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.



Deloitte.

Deloitte AS
Erik Børresens allé 2
Postboks 2013 Strømsø
NO-3015 Drammen
Norway

+47 32 26 41 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Helene Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Helene Holding AS som 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 (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 internkontroll 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 avviklet.

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 de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies; Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: H2MBU-D43GA-WTMQE-SFFMB-7SATW-TP2F8



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Helene Holding AS

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- 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 internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll 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 tvil av betydning 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 modifierer 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 tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 19. juni 2024
Deloitte AS

Morten Viholmen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemneo Dokumentnøkkel: H2MBU-D43GA-WTMQE-5FFMB-7SATW-TP2F8



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."

Viholmen, Morten

Statsautorisert revisor

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-1010726

IP: 163.116.xxx.xxx

2024-06-19 14:15:11 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: H2MBU-D43GA-WTMQE-5FFM3-7SATW-TP2F8

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2023

for

Helene Holding AS

Penneo Dokumentnr: DOI05-MQZGK-1BJCG-45665-ITPW5-DSCP4



Resultatregnskap			
Helene Holding AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftskostnad		262 218	248 019
Sum driftskostnader		262 218	248 019
Driftsresultat		-262 218	-248 019
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2	1 121 327	250 443
Annen finansinntekt	2	1 005 998	952 129
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		781 030	1 386 890
Sum finansinntekter		2 908 355	2 589 462
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		1 305 672	865 958
Annen finanskostnad	2	423 643	5 119
Sum finanskostnader		1 729 315	871 077
Resultat av finansposter		1 179 040	1 718 386
Resultat før skattekostnad		916 822	1 470 366
Skattekostnad på resultat	3	122 452	0
Resultat		794 370	1 470 366
Årsresultat	4	794 370	1 470 366
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	794 370	1 470 366
Sum overføringer		794 370	1 470 366

Penneo Dokumentnøkkel: DOI05-MQZGK-1BJCG-45665-ITPW5-D5CP4



Balanse			
Helene Holding AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6	37 976	169 108
Sum fordringer	6	37 976	169 108
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5	27 659 274	28 703 677
Markedsbaserte obligasjoner	5	17 705 491	16 749 537
Andre finansielle instrumenter	5	6 668 495	6 569 717
Sum investeringer		52 033 261	52 022 931
Bankinnskudd, kontanter o.l.		643 660	587 035
Sum omløpsmidler		52 714 897	52 779 074
Sum eiendeler		52 714 897	52 779 074

Penneo Dokumentnr: DOI05-MQZGK-1BJCG-45665-ITPW5-DSCP4



Balanse			
Helene Holding AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 500 000	1 500 000
Overkurs	4	9 600 000	9 600 000
Sum innskutt egenkapital		11 100 000	11 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	40 465 181	39 670 811
Sum opptjent egenkapital		40 465 181	39 670 811
Sum egenkapital		51 565 181	50 770 811
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 700	11 700
Betalbar skatt	3	122 452	0
Annen kortsiktig gjeld		1 015 563	1 996 563
Sum kortsiktig gjeld		1 149 715	2 008 263
Sum gjeld		1 149 715	2 008 263
Sum egenkapital og gjeld		52 714 897	52 779 074

Oslo, 19.06.2024
Styret i Helene Holding AS

Helene Løken Eiklid
Enestyre, styrets leder

Helene Holding AS Side 4

Penneo Dokumentnøkkel: DOI05-MQZGK-1BJCG-45665-ITPW5-DSCP4



Note 0 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Porteføljen av markedsbaserte finansielle omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Fordringer

Andre fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

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 dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har i 2023 ingen ansatte og har ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til selskapets styre.

Note 2 Spesifikasjon av finansposter

Annen finansinntekt	2023	2022
Annen renteinntekt	-1 121 327	-250 443
Mottatt utbytte	0	0
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	-726 548	-1 386 890
Gevinst aksjer fritaksmodellen	-1 005 998	-952 129
Gevinst aksjer (utenfor fritak)	-54 481	0
Sum finansinntekter	-2 908 355	-2 589 462
Annen finanskostnad	2023	2022
Nedskrivning finansielle omløpsmidler	1 305 672	865 958



Tap ved salg av aksjer/obligasjoner	423 643	5 000
Annen rentekostnad	0	119
Sum finanskostnader	1 729 315	871 077

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	122 452	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	122 452	0

Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	916 822	1 470 366
Permanente forskjeller	-357 577	-1 473 010
Anvendelse av fremførbart underskudd	-2 644	0
Skattepliktig inntekt	556 601	-2 644

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	122 452	0
Sum betalbar skatt i balansen	122 452	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Aksjer og andre verdipapirer	-2 371 441	-886 586	1 484 855
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-2 644	-2 644
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 371 441	889 230	-1 482 211
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	1 500 000	9 600 000	0	39 670 811	50 770 811
Pr 01.01.2023	1 500 000	9 600 000	0	39 670 811	50 770 811
Årets resultat				794 370	794 370
Pr 31.12.2023	1 500 000	9 600 000	0	40 465 181	51 565 181

**Note 5 Markedsbaserte aksjer, obligasjoner og andre finansielle instrumenter**

Firma	Antall	Kostpris	Bokført verdi	Markedsverdi
Nordea Stabile Aksjer Global	642	1 427 346	1 427 346	2 412 770
Nordea Global Real Estate Institutional	999,2	1 825 166	1 257 497	2 223 296
Nordea Multi Asset Fund (Nordea Alpha 10 MA Fund)	23 719	2 000 000	2 000 000	3 113 442
Nordea Global Small Cap BP	1 191	1 000 000	1 000 000	1 869 224
Nordea Stabile Aksjer Global Etisk	376	1 000 000	1 000 000	2 066 791
Nordea Plan Balansert	2 287	4 000 000	4 000 000	5 584 493
Nordea Global Stars Equity Fund BP-NOK	2 366	3 462 013	3 462 013	5 013 165
Nordea Klima & Miljø	6 187	1 346 338	1 346 338	2 084 103
Andre obligasjoner med kort løpetid (ser)	3 750	401 250	369 075	369 083
Cubera Secondary 2023 Invest AS ISIN NO001280077	4 500	540 000	415 485	415 656
NRP Eiendom 2018 Invest AS	40 000	644 000	282 340	282 340
NRP Eiendom 2020 Invest AS	60 000	1 530 000	578 022	578 022
Cubera Private Equity 2020 Invest	3 750	450 000	1 650 975	2 258 651
Cubera Private Equity 2021 Invest	2 250	277 500	858 668	818 485
Nordea Private Banking Norsk Aksje Portefølje	1 032	1 350 935	1 257 755	3 138 534
Nordea Discretionary Global Equity Fund C growt	82 330	10 276 042	9 071 730	16 925 771
Swiss Life Ref ESG Nor 2022 Inv.I	80 000	1 700 192	1 682 032	1 682 032
Nordea Bank Abp 23/28 ISIN NO0013017541	1 000 000	1 005 000	923 000	923 000
Nordea Private Banking Kort Obligasjon	4 650	5 087 672	5 447 435	6 014 930
Nordea Private Banking Likviditet	133	149 354	149 354	164 624
Nordea Private Banking Obligasjon	5 143	4 787 994	6 174 811	6 720 594
Nordea European Corporate Bond Fund HBC	3 173	1 504 404	1 463 675	1 529 497
Nordea Global High Yield Bond Fund HBC	8 745	1 255 292	1 220 945	1 278 072
Nordea Emerging Market Bond HBC-NOK	1 255	1 499 225	1 298 196	1 298 196
Nordea Allokeringsfond	28 057	2 901 385	2 805 721	3 371 971
Nordea Bank Finland 19/24	10 000	505 000	422 250	422 250
Nordea Bank Finland 21/26	5 000	505 000	468 600	468 600
Sum			52 033 261	73 027 591

Penneo Dokumentnøkkel: DOI05-MQZGK-1BJCG-45665-ITPW5-D5CP4



Note 6 Fordringer og gjeld

Ingen av selskapets fordringer forfaller til betaling senere enn ett år etter regnskapsårets slutt. Intet av selskapets gjeld forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt. Det foreligger ingen pantstillelser eller garantier.



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."

Eiklid, Helene Løken

Styrets leder

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-2604805

IP: 88.93.xxx.xxx

2024-06-19 14:40:55 UTC



Penneo DokumentID: DC105-MQZGK-1BJCG-456BS-1TPW5-D5CP4

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>