



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 827 033 162
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FANTOFTVEGEN 2 HOLDING AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 3
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Johan Anker-Rasch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2024

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, 18.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	73 518	
Sum kostnader		73 518	
Driftsresultat		-73 518	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekter fra investering i datterselskap		2 997 286	
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 040 003	
Annen renteinntekt		45 537	
Sum finansinntekter		8 082 826	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		23 582 051	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		9 815 345	
Sum finanskostnader		33 397 396	
Netto finans		-25 314 570	
Ordinært resultat før skattekostnad		-25 388 088	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-1 056 731	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-24 331 357	0
Årsresultat		-24 331 357	0
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		3 000 000	
Overført fra annen innskutt egenkapital		-27 331 357	
Sum overføringer og disponeringer		-24 331 357	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	2 330 096	
Sum immaterielle eiendeler		2 330 096	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	111 140 895	
Lån til foretak i samme konsern	5, 6	120 000 000	
Sum finansielle anleggsmidler		231 140 895	
Sum anleggsmidler		233 470 991	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	2 188	
Konsernfordringer	5, 6	1 270 357	
Sum fordringer		1 272 545	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 766 506	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 766 506	
Sum omløpsmidler		4 039 051	0
SUM EIENDELER		237 510 042	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	
Annen innskutt egenkapital	8	95 153 986	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		95 183 986	
Sum egenkapital		95 183 986	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5, 6	140 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		140 000 000	
Sum langsiktig gjeld		140 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	5, 6	2 326 056	
Sum kortsiktig gjeld		2 326 056	
Sum gjeld		142 326 056	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		237 510 042	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 479969

Enheten

Organisasjonsnummer: 827 033 162
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FANTOFTVEGEN 2 HOLDING AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 3
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Johan Anker-Rasch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2024

Revisjon

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, 15.06.2024



Organisasjonsnr: 827 033 162
FANTOFTVEGEN 2 HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	73 518	
Sum kostnader		73 518	
Driftsresultat		-73 518	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekter fra investering i datterselskap		2 997 286	
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		5 040 003	
Annen renteinntekt		45 537	
Sum finansinntekter		8 082 826	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		23 582 051	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		9 815 345	
Sum finanskostnader		33 397 396	
Netto finans		-25 314 570	
Ordinært resultat før skattekostnad		-25 388 088	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-1 056 731	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-24 331 357	0
Årsresultat		-24 331 357	0
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		3 000 000	
Overført fra annen innskutt egenkapital		-27 331 357	
Sum overføringer og disponeringer		-24 331 357	



Organisasjonsnr: 827 033 162
FANTOFTVEGEN 2 HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	3	2 330 096	
Sum immaterielle eiendeler		2 330 096	

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	4	111 140 895	
Lån til foretak i samme konsern	5, 6	120 000 000	
Sum finansielle anleggsmidler		231 140 895	

Sum anleggsmidler		233 470 991	0
--------------------------	--	--------------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	5	2 188	
Konsernfordringer	5, 6	1 270 357	
Sum fordringer		1 272 545	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 766 506	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 766 506	

Sum omløpsmidler		4 039 051	0
-------------------------	--	------------------	----------

SUM EIENDELER		237 510 042	0
----------------------	--	--------------------	----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7, 8	30 000	
Annen innskutt egenkapital	8	95 153 986	
Sum innskutt egenkapital		95 183 986	

Sum egenkapital		95 183 986	0
------------------------	--	-------------------	----------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5, 6	140 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		140 000 000	
Sum langsiktig gjeld		140 000 000	0
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	5, 6	2 326 056	
Sum kortsiktig gjeld		2 326 056	
Sum gjeld		142 326 056	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		237 510 042	0



Organisasjonsnr: 827 033 162
FANTOFTVEGEN 2 HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Note
9

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.



berge lundal

Til generalforsamlingen i Fantoftvegen 2 Holding AS

Uavhengig revisors beretning for 2023

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Fantoftvegen 2 Holding AS sitt årsregnskap 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 resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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

Ledelsen (styret) 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 avviklet.

berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforeningen
Tordenskiolds gate 8-10, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00
www.berge-lundal.no | post@berge-lundal.no
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064

side 1 av 2



Uavhengig revisors beretning for 2023
Fantoftvegen 2 Holding AS

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Oslo, 3. mai 2024
berge & lundal revisjonsselskap as

Eivind Lundal
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

side 2 av 2



Elektronisk signatur

Signert av

LUNDAL, EIVIND

Norwegian Buypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

05/05/2024 10:59:04

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



**ÅRSREGNSKAP
2023**

Fantoftvegen 2 Holding AS

Org.nr.: 827 033 162

Forretningsfører

Pareto Alternative Investments AS

Dronning Mauds gate 3

Postboks 1396 vika

0114 Oslo

Penneo Dokumentnøkkel: 50B2E-D2JZL-FV31O-HTW5S-KLCS2-3EEZF



Fantoftvegen 2 Holding AS
RESULTATREGNSKAP

	Note	2023	2022
Andre driftskostnader	2	-73 518	-71 161
Sum driftskostnader		-73 518	-71 161
Driftsresultat		-73 518	-71 161
Inntekter fra investering i datterselskap		2 997 286	0
Renteinntekter fra foretak i samme konsern		5 040 003	6 616 210
Andre renteinntekter		45 537	9 513
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-23 582 051	0
Rentekostnader til foretak i samme konsern		-9 815 345	-10 523 704
Sum finansposter		-25 314 570	-3 897 981
Ordinært resultat før skattekostnad		-25 388 088	-3 969 142
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 056 731	873 211
Årsresultat		-24 331 357	-3 095 930
<i>Disponeringer / dekning av årsresultatet:</i>			
Overført til annen egenkapital		0	
Overført fra annen innskutt egenkapital		27 331 357	3 095 930
Avgitt konsemsbidrag		-3 000 000	
Sum disponeringer / dekket		24 331 357	3 095 930

Penneo Dokumentnøkkel: 50B2E-D2JZL-FV31O-HTW55-KLCS2-3EEZF



Fantoftvegen 2 Holding AS

BALANSE PR. 31.12.

EIENDELER	Note	2023	2022
Utsatt skattefordel	3	2 330 096	1 273 365
Sum immaterielle eiendeler		2 330 096	1 273 365
Investeringer i datterselskap	4	111 140 895	140 725 660
Lån til foretak i samme konsern	5, 6	120 000 000	120 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		231 140 895	260 725 660
SUM ANLEGGSMIDLER		233 470 991	261 999 025
Fordring på foretak i samme konsern	5, 6	1 270 357	1 368 741
Andre kortsiktige fordringer	5	2 188	517 173
Sum fordringer		1 272 545	1 885 914
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 766 506	1 243 095
SUM OMLØPSMIDLER		4 039 051	3 129 009
SUM EIENDELER		237 510 042	265 128 034

Pennco Dokumentnøkkel: 50B2E-D2JZL-FV31O-HTW55-KLCS2-3EEZF



Fantoftvegen 2 Holding AS
BALANSE PR. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	8	95 153 986	22 485 343
Sum innskutt egenkapital		95 183 986	22 515 343
Annen egenkapital	8	0	0
Sum opptjent egenkapital		0	0
SUM EGENKAPITAL		95 183 986	22 515 343
Lån fra foretak i samme konsern	5, 6	140 000 000	240 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		140 000 000	240 000 000
Gjeld til foretak i samme konsern	5, 6	2 326 056	2 612 691
Annen kortsiktig gjeld	5	0	0
Sum kortsiktig gjeld		2 326 056	2 612 691
SUM GJELD		142 326 056	242 612 691
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		237 510 042	265 128 034

Oslo, 03.05.2024

Styret i Fantoftvegen 2 Holding AS

Johan Anker-Rasch
Styrets leder

Jonathan Barfod
Styremedlem

Penneco Dokumentnøkkel: 50B2E-D2JZL-FV31O-HTW55-KLCS2-3EEZF



Fantoftvegen 2 Holding AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler og fordringer som skal tilbakebetales innen ett år klassifiseres som omløpsmidler. For klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på opptakstidspunktet.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Aksjer i datterselskap og tilknyttet selskap

Datterselskaper er selskaper der morselskapet har kontroll, og dermed bestemmende innflytelse på enhetens finansielle og operasjonelle strategi, normalt ved å eie mer enn halvparten av den stemmeberettigede kapitalen. Investeringer med 20-50 % eie av stemmeberettiget kapital og betydelig innflytelse, defineres som tilknyttede selskaper.

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i datterselskaper og tilknyttede selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av oppløst egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost.

Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt.

Investeringer i datterselskap og tilknyttede selskaper vurderes til anskaffelseskost for aksjene, med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det foretas nedskrivning til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Tidligere nedskrivninger reverseres dersom forutsetningene for nedskrivningene ikke lenger er til stede.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med årets skattesats på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.



Fantoftvegen 2 Holding AS
NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte, og er følgelig ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. En slik tjenestepensjonsordning er derfor ikke opprettet.

Det er ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer i året.

Det er ikke gitt lån / sikkerhetsstillelse til styrets medlemmer eller andre nærstående parter, og det er følgelig ingen enkelt lån / sikkerhetsstillelse som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor (ekskl. MVA)	2023	2022
Lovpålagt revisjon	21 000	19 000
Annen bistand	0	0
Sum	21 000	19 000

Penneo Dokumentnøkkel: 50B2E-D2JZL-FV31O-HTW5S-KLCS2-3EEZF

**Fantoftvegen 2 Holding AS**
NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET**Note 3 Skatt**

Midlertidige forskjeller som inngår i grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	Endring	2023	2022
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 803 323	-10 591 345	-5 788 022
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel i balansen	-4 803 323	-10 591 345	-5 788 022
Utsatt skatt / skattefordel	-1 056 731	-2 330 096	-1 273 365
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt / skattefordel i balansen	-1 056 731	-2 330 096	-1 273 365

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	-25 388 088	-3 969 142
Permanente forskjeller	20 584 765	0
Mottatt konsernbidrag med skattemessig effekt	0	0
Grunnlag for skattekostnad på årets resultat	-4 803 323	-3 969 142
Anvendelse av underskudd til fremføring	0	0
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	-4 803 323	-3 969 142
Mottatt konsernbidrag med skattemessig effekt	0	0
Avgitt konsernbidrag med skattemessig effekt	0	0
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	-4 803 323	-3 969 142

Fordeling av skattekostnaden	2023	2022
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Endring i utsatt skatt / skattefordel	-1 056 731	-873 211
Skatteeffekt av andel mottatt konsernbidrag med skattemessig virkning ført mot kostpris på aksjer	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	-1 056 731	-873 211
<i>Effektiv skattesats</i>	<i>22,0 %</i>	<i>22,0 %</i>

Avstemming av årets skattekostnad	2023	2022
Regnskapsmessig resultat før skattekostnad	-25 388 088	-3 969 142
Beregnet skatt	-5 585 379	-873 211
Skattekostnad i resultatregnskapet	-1 056 731	-873 211
Differanse	4 528 648	0

Differansen består av følgende:

Skatteeffekt av permanente forskjeller	4 528 648	0
Skatteeffekt av mottatt konsernbidrag	0	0
Sum forklart differanse	4 528 648	0

Betalbar skatt i balansen	2023	2022
Betalbar skatt i skattekostnaden	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Penneo Dokumentnr: 50B2E-D2JZL-FV31O-HTW55-KLCS2-3EEZF



Fantoftvegen 2 Holding AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 4 Datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Eierandeler i datterselskaper og tilknyttede selskaper regnskapsføres etter kostmetoden.

Datterselskap	Ervervs- tidspunkt	Forretnings- kontor	Eierandel / stemmerett	Egenkapital 31.12.2023	Resultat 2023	Bokført verdi
Fantoftvegen 2 AS	30.06.2021	Oslo	100 %	68 377 352	2 539 359	111 134 881
PEF Hylleselskap 6 AS	31.08.2021	Oslo	100 %	6 014	-9 783	6 014
Balanseført verdi 31.12.2023						111 140 895

Investering i datterselskaper er i årsregnskapet vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi. Som grunnlag for virkelig verdi er det lagt til grunn verdivurderingen av investeringene for 4. kvartal, ved beregning av verdi for Pareto Eiendomsfelleskap II AS / IS. Verdien er fremkommet som virkelig verdi på eiendeler fratrukket virkelig verdi av gjeld i datterselskapene. Ved beregning av virkelig verdi på eiendommene i datterselskapene er det innhentet ekstern verdivurdering.

Årets nedskrivning av investeringer i datterselskap utgjør kr 23 582 051

Akkumulerte nedskrivninger pr. datterselskap	2023	2022
Fantoftvegen 2 AS	23 558 065	0
PEF Hylleselskap 6 AS	23 986	0
Sum	23 582 051	0

Note 5 Fordringer og gjeld

Fordringer med forfall senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	2023	2022
Lån til foretak i samme konsern	120 000 000	120 000 000
Sum	120 000 000	120 000 000

Gjeld med forfall senere enn fem år etter regnskapsårets slutt	2023	2022
Lån fra foretak i samme konsern	140 000 000	240 000 000
Sum	140 000 000	240 000 000

Penneo Dokumentnøkkel: 50B2E-D2JZL-FV31O-HTW55-KLCS2-3EEZF



Fantoftvegen 2 Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 6 Mellomværender med nærstående parter

Kortsiktige fordringer på foretak i samme konsern	2023	2022
Opptjente renter på lån til foretak i samme konsern	1 270 357	1 368 741
Sum	1 270 357	1 368 741

Langsiktige fordringer på foretak i samme konsern	2023	2022
Lån til foretak i samme konsern	120 000 000	120 000 000
Sum	120 000 000	120 000 000

Mellomværende renteberegnes iht. låneavtale, og det betales renter hvert kvartal.

Kortsiktig gjeld til foretak i samme konsern	2023	2022
Påløpte renter på lån fra foretak i samme konsern	2 276 056	2 562 691
Annen gjeld til foretak i samme konsern	50 000	50 000
Sum	2 326 056	2 612 691

Langsiktig gjeld til foretak i samme konsern	2023	2022
Lån fra foretak i samme konsern	140 000 000	240 000 000
Sum	140 000 000	240 000 000

Mellomværende renteberegnes iht. låneavtale, og det betales renter hvert kvartal.

Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital på kr 30 000 består av 100 aksjer à kr 300. Alle aksjer har lik stemmerett.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12.2023	Aksjeklasse	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
PEF II Holding AS	Ordinære	100	100 %	100 %
Sum		100	100 %	100 %

Selskapet inngår i konsernet Kommunal Landspensjonskasse Gjensidig Forsikringselskap, med forretningskontor i Oslo.

Note 8 Egenkapital

Arets endring i egenkapital	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	30 000	22 485 343	0	22 515 343
Mottatt tilleggskonsernbidrag uten skattemessig virkning	0	100 000 000	0	100 000 000
Avgitt tilleggskonsernbidrag uten sk.messig virk.	0	-3 000 000	0	-3 000 000
Årets resultat	0	-24 331 357	0	-24 331 357
Egenkapital 31.12.2023	30 000	95 153 986	0	95 183 986

Pennco Dokumentnøkkel: 50B2E-D2JZL-FV310-HTW55-KLCS2-3EEZF



Fantoftvegen 2 Holding AS
NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 9 Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen og avleggelsen av årsregnskapet for 2023. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.

Pennco Dokumentnøkkel: SOBZE-D2JZL-FV31O-HTW5S-KLCS2-3EEZF



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."

Anker-rasch, Johan

Underskriver

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-897236

IP: 194.248.xxx.xxx

2024-05-07 15:55:55 UTC



Barfod, Jonathan Andreas

Underskriver

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-726485

IP: 194.248.xxx.xxx

2024-05-08 09:44:26 UTC



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>

Penneo Dokumentnøkkel: 50B2E-D2JZL-FV31O-HTW5S-KLCS2-3EEZF