



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 276 246
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKYFALL VENTURES FUND I AS
Forretningsadresse: Karl Johans gate 14
0154 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: Preben Songe-Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

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, 24.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	0
Annen driftskostnad	2	113 671	118 749
Sum kostnader		113 671	118 749
Driftsresultat		-113 671	-118 749
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		125 751	25 922
Annen finansinntekt		0	413
Verdiøkning/Reversering nedskr. av finansielle investeringer	3	3 006 830	0
Sum finansinntekter		3 132 581	26 335
Nedskrivning av finansielle eiendeler	3	6 524 293	3 006 830
Annen finanskostnad	3	3 014 491	0
Sum finanskostnader		9 538 784	3 006 830
Netto finans		-6 406 203	-2 980 495
Resultat før skattekostnad	4	-6 519 874	-3 099 244
Skattekostnad	4, 5	0	0
Årsresultat		-6 519 874	-3 099 244
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-6 519 874	-3 083 774
Overf. til/fra annen egenkapital	6	0	-15 470
Sum overføringer og disponeringer		-6 519 874	-3 099 244



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	49 503 509	54 033 913
Andre finansielle instrumenter	7	6 930 150	5 642 070
Sum finansielle anleggsmidler		56 433 659	59 675 983
Sum anleggsmidler		56 433 659	59 675 983
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		32 413	0
Andre kortsiktige fordringer		16 000	16 585
Sum fordringer		48 413	16 585
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 945 262	7 250 049
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 945 262	7 250 049
Sum omløpsmidler		3 993 675	7 266 635
SUM EIENDELER		60 427 334	66 942 618



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	2 026 716	2 026 716
Overkurs	6	68 003 253	68 003 253
Annen innskutt egenkapital	6	-7 010	-7 010
Sum innskutt egenkapital		70 022 959	70 022 959
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	9 603 647	3 083 774
Sum opptjent egenkapital		-9 603 647	-3 083 774
Sum egenkapital		60 419 312	66 939 186
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 315	3 432
Betalbar skatt	4, 5	0	0
Annen kortsiktig gjeld		707	0
Sum kortsiktig gjeld		8 022	3 432
Sum gjeld		8 022	3 432
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		60 427 334	66 942 618



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 522075

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 276 246
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKYFALL VENTURES FUND I AS
Forretningsadresse: Karl Johans gate 14
0154 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: Preben Songe-Møller
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2024

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, 25.06.2024



Organisasjonsnr: 923 276 246
SKYFALL VENTURES FUND I AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	0	0
Annen driftskostnad	2	113 671	118 749
Sum kostnader		113 671	118 749
Driftsresultat		-113 671	-118 749
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		125 751	25 922
Annen finansinntekt		0	413
Verdiøkning/Reversering nedskr. av finansielle investeringer	3	3 006 830	0
Sum finansinntekter		3 132 581	26 335
Nedskrivning av finansielle eiendeler	3	6 524 293	3 006 830
Annen finanskostnad	3	3 014 491	0
Sum finanskostnader		9 538 784	3 006 830
Netto finans		-6 406 203	-2 980 495
Resultat før skattekostnad	4	-6 519 874	-3 099 244
Skattekostnad	4, 5	0	0
Årsresultat		-6 519 874	-3 099 244
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-6 519 874	-3 083 774
Overf. til/fra annen egenkapital	6	0	-15 470
Sum overføringer og disponeringer		-6 519 874	-3 099 244



Organisasjonsnr: 923 276 246
SKYFALL VENTURES FUND I AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4, 5	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	49 503 509	54 033 913
Andre finansielle instrumenter	7	6 930 150	5 642 070
Sum finansielle anleggsmidler		56 433 659	59 675 983
Sum anleggsmidler		56 433 659	59 675 983
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		32 413	0
Andre kortsiktige fordringer		16 000	16 585
Sum fordringer		48 413	16 585
Investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 945 262	7 250 049
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 945 262	7 250 049
Sum omløpsmidler		3 993 675	7 266 635
SUM EIENDELER		60 427 334	66 942 618
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	2 026 716	2 026 716



Overkurs	6	68 003 253	68 003 253
Annen innskutt egenkapital	6	-7 010	-7 010
Sum innskutt egenkapital		70 022 959	70 022 959
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	9 603 647	3 083 774
Sum opptjent egenkapital		-9 603 647	-3 083 774
Sum egenkapital		60 419 312	66 939 186
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	0	0
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 315	3 432
Betalbar skatt	4, 5	0	0
Annen kortsiktig gjeld		707	0
Sum kortsiktig gjeld		8 022	3 432
Sum gjeld		8 022	3 432
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		60 427 334	66 942 618



Organisasjonsnr: 923 276 246
SKYFALL VENTURES FUND I 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. 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. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Finansielle anleggsmidler Aksjer vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi. Andre finansielle instrumenter (SLIP) vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum	Beløp
-----	-------

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

Konsernregnskap



BankID Signing
Jon Kåre Stene
2024-05-06



BankID Signing
Espen Sunde Malmø
2024-05-07



BankID Signing
Preben Songe-Møller
2024-05-07



BankID Signing
Simen Heggset Woxmyhr
2024-05-07



BankID Signing
Andreas Christoffer Pay
2024-05-08

Årsregnskap for
SKYFALL VENTURES FUND I AS

923276246

Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023




SKYFALL VENTURES FUND I AS
923 276 246


Resultatregnskap


	Note	2023	
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	-113 671	
Sum driftskostnader		-113 671	
Driftsresultat		-113 671	-118 749
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		125 751	25 922
Annen finansinntekt		0	413
Verdiøkning/Reversering nedskr. av finansielle investeringer	3	3 006 830	0
Sum finansinntekter		3 132 581	26 335
Finanskostnader			
Nedskrivning av finansielle eiendeler	3	-6 524 293	-3 006 830
Annen finanskostnad	3	-3 014 491	0
Sum finanskostnader		-9 538 784	-3 006 830
Netto finans		-6 406 203	-2 980 495
Resultat før skattekostnad	4	-6 519 874	-3 099 244
Skattekostnad	4, 5	0	0
Årsresultat		-6 519 874	-3 099 244
Overføringer			
Overf. til/fra annen egenkapital	6	0	-15 470
Overf. til/fra udekket tap	6	-6 519 874	-3 083 774
Sum overføringer		-6 519 874	-3 099 244

 BankID Signing
Jon Kåre Stene
2024-05-06

 BankID Signing
Espen Sunde Malmro
2024-05-07

 BankID Signing
Preben Songe-Møller
2024-05-07

 BankID Signing
Simen Heggset Woxmyhr
2024-05-07

 BankID Signing
Andreas Christoffer Pay
2024-05-08



SKYFALL VENTURES FUND I AS
923 276 246

Balanse

EIENDELER

Anleggsmidler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

Andre finansielle instrumenter

Sum finansielle anleggsmidler

Sum anleggsmidler

Omløpsmidler

Fordringer

Kundefordringer

Andre kortsiktige fordringer

Sum fordringer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum omløpsmidler

SUM EIENDELER

Note

31.12.2023

49 503 509

6 930 150

56 433 659

56 433 659

32 413

16 000

48 413


3 945 262


3 945 262


3 993 675


60 427 334

 BankID Signing
Jon Kåre Stene
2024-05-06

 BankID Signing
Espen Sunde Malmø
2024-05-07

 BankID Signing
Preben Songe-Møller
2024-05-07

 BankID Signing
Simen Heggset Woxmyhr
2024-05-07

 BankID Signing
Andreas Christoffer Pay
2024-05-08

54 033 913

5 642 070

59 675 983

59 675 983

0

16 585

16 585

7 250 049

7 250 049

7 266 635

66 942 618



SKYFALL VENTURES FUND I AS
923 276 246

Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 8	2 026 716	2 026 716
Overkurs	6	68 003 253	68 003 253
Annen innskutt egenkapital	6	-7 010	-7 010
Sum innskutt egenkapital		70 022 959	70 022 959

Opptjent egenkapital

Udekket tap	6	-9 603 647	-3 083 774
Sum opptjent egenkapital		-9 603 647	-3 083 774

Sum egenkapital

60 419 312 **66 939 186**

Gjeld

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		7 315	3 432
Annen kortsiktig gjeld		707	0
Sum kortsiktig gjeld		8 022	3 432

Sum gjeld

8 022 **3 432**

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

60 427 334 **66 942 618**

Oslo, 06.05.2024

Preben Songe-Møller
styrets leder


Jon Kåre Stene
styremedlem


Andreas Christoffer Pay
styremedlem


Espen Sunde Malmo
styremedlem


Simen Heggset Woxmyhr
styremedlem

 BankID Signing
Jon Kåre Stene
2024-05-06

 BankID Signing
Espen Sunde Malmo
2024-05-07

 BankID Signing
Preben Songe-Møller
2024-05-07

 BankID Signing
Simen Heggset Woxmyhr
2024-05-07

 BankID Signing
Andreas Christoffer Pay
2024-05-08



SKYFALL VENTURES FUND I AS
923 276 246

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. 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. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Finansielle anleggsmidler

Aksjer vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi.

Andre finansielle instrumenter (SLIP) vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Revisjon

Godtgjørelse til revisor	2023	2022
Revisjon	21 063	20 906
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	21 063	20 906





SKYFALL VENTURES FUND I AS
923 276 246

Note 3 - Spesifikasjon tapsføring

Aksjer i Outshifter AS - hendelser

Nedskrivning til null

Tapsføring ved konkurs

Reversering av nedskrivning

Sum resultateffekt

		BankID Signing Jon Kåre Stene 2024-05-06
		BankID Signing Espen Sunde Malmro 2024-05-07
		BankID Signing Preben Songe-Møller 2024-05-07
2023		BankID Signing Simen Heggset Woxmyhr 2024-05-07
		BankID Signing Andreas Christoffer Pay 2024-05-08
-3 006 835		
3 006 830		
-5		-3 006 830

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Fremførbart underskudd	-126 445	-89 608	-36 837
Netto forskjeller	-126 445	-89 608	-36 837
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	126 445	89 608	36 837
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Utsatt skatt er ikke balanseført, ihht. forsiktighetsprinsippet.

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-6 519 874	-3 099 244
Permanente forskjeller	6 556 710	3 006 805
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-36 837	0
Skattepliktig inntekt	0	-92 439

Note 6 - Egenkapital

	Selskapskapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	2 026 716	68 003 253	-7 010	-3 083 774	66 939 186
Årsresultat	0	0	0	-6 519 874	-6 519 874
Egenkapital 31.12.2023	2 026 716	68 003 253	-7 010	-9 603 647	60 419 312



SKYFALL VENTURES FUND I AS
923 276 246

Note 7 - Langsiktige investeringer

Langsiktige aksjeinvesteringer:	Land:	Eierandel:	Ansk.kost	
Aeon Biotech AS	Norge	10,00 %	10 000	
360 Logistics Holding AS	Norge	1,67 %	2 033 262	
Age Labs AS	Norge	5,17 %	1 998 521	1 998 521
Cavea Technologies ApS	Danmark	12,48 %	4 489 619	0
Enode Inc.	USA	1,26 %	3 900 507	3 900 507
Firi AS	Norge	9,30 %	8 733 637	8 733 637
Kosli Inc.	USA	8,96 %	4 826 559	4 826 559
Nansen PTE. LTD.	Norge	2,46 %	5 392 968	5 392 968
Nomono AS	Norge	2,58 %	4 999 600	2 964 925
Oivi AS	Norge	4,51 %	4 674 973	4 674 973
Orca Technologies AS	Norge	8,40 %	4 754 353	4 754 353
Smoc.ai AS	Norge	10,12 %	2 715 973	2 715 973
Verdensvev AS	Norge	4,03 %	7 497 829	7 497 829
SUM aksjeinvesteringer			56 027 802	49 503 507

BankID Signing
Jon Kåre Stene
2024-05-06

BankID Signing
Espen Sunde Malmro
2024-05-07

BankID Signing
Preben Songe-Møller
2024-05-07

BankID Signing
Simen Heggset Woxmyhr
2024-05-07

BankID Signing
Andreas Christoffer Pay
2024-05-08

Langsiktige finans. instrumenter:	Land:	Bokf. verdi
<i>Startup's Lead Investment Paper (SLIP) / Simple Agreement for Future Equity (SAFE):</i>		
Gamerpay	USA	2 642 070
Sloyd AS	Norge	4 288 080
SUM finansielle instrumenter		6 930 150

Selskapets investeringer er i hovedsak i ny-oppstartede selskaper, hvor reell markedsverdi kan være vanskelig å finne. Siste tilgjengelige kurs er lagt til grunn for å vurdere eventuell nedskrivning.

Fondet må anses å ha en høy risikoprofil.

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	260 370	3	781 110
Preferanse	415 202	3	1 245 606
Sum	675 572		2 026 716

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Investinor Indirekte II AS	65 729	9,73	Ordinære
Investinor Indirekte II AS	123 243	18,24	Preferanse
Alligate AS	32 865	4,86	Ordinære
Alligate AS	61 621	9,12	Preferanse
Fender Eiendom AS	16 432	2,43	Ordinære
Fender Eiendom AS	30 811	4,56	Preferanse
Skyfall Ventures AS	38 928	5,76	Ordinære
27 øvrige aksjonærer med eierandel < 5,0%	106 416	15,75	Ordinære
27 øvrige aksjonærer med eierandel < 5,0%	199 527	29,53	Preferanse
Totalt antall aksjer	675 572	100	



Til generalforsamlingen i Skyfall Ventures Fund I AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Skyfall Ventures Fund I AS som viser et underskudd på NOK 6 519 874. 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.

Styrets 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 regnskap 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.

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



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.

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

Lillestrøm, 8. mai 2024
SLM Revisjon AS

Anne Grethe R. Wirum
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

WIRUM, ANNE GRETHE RUUD

Norwegian Buypass

Dato og tid

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

05/08/2024 15:58:22

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 for
SKYFALL VENTURES FUND I AS
923276246
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



SKYFALL VENTURES FUND I AS
923 276 246

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	-113 671	-118 749
Sum driftskostnader		-113 671	-118 749
Driftsresultat		-113 671	-118 749
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		125 751	25 922
Annen finansinntekt		0	413
Verdiøkning/Reversering nedskr. av finansielle investeringer	3	3 006 830	0
Sum finansinntekter		3 132 581	26 335
Finanskostnader			
Nedskrivning av finansielle eiendeler	3	-6 524 293	-3 006 830
Annen finanskostnad	3	-3 014 491	0
Sum finanskostnader		-9 538 784	-3 006 830
Netto finans		-6 406 203	-2 980 495
Resultat før skattekostnad	4	-6 519 874	-3 099 244
Skattekostnad	4, 5	0	0
Årsresultat		-6 519 874	-3 099 244
Overføringer			
Overf. til/fra annen egenkapital	6	0	-15 470
Overf. til/fra udekket tap	6	-6 519 874	-3 083 774
Sum overføringer		-6 519 874	-3 099 244



SKYFALL VENTURES FUND I AS
923 276 246

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	49 503 509	54 033 913
Andre finansielle instrumenter	7	6 930 150	5 642 070
Sum finansielle anleggsmidler		56 433 659	59 675 983
Sum anleggsmidler		56 433 659	59 675 983
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		32 413	0
Andre kortsiktige fordringer		16 000	16 585
Sum fordringer		48 413	16 585
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 945 262	7 250 049
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 945 262	7 250 049
Sum omløpsmidler		3 993 675	7 266 635
SUM EIENDELER		60 427 334	66 942 618



SKYFALL VENTURES FUND I AS
923 276 246

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	2 026 716	2 026 716
Overkurs	6	68 003 253	68 003 253
Annen innskutt egenkapital	6	-7 010	-7 010
Sum innskutt egenkapital		70 022 959	70 022 959
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-9 603 647	-3 083 774
Sum opptjent egenkapital		-9 603 647	-3 083 774
Sum egenkapital		60 419 312	66 939 186
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 315	3 432
Annen kortsiktig gjeld		707	0
Sum kortsiktig gjeld		8 022	3 432
Sum gjeld		8 022	3 432
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		60 427 334	66 942 618

Oslo, 06.05.2024

Preben Songe-Møller
styrets leder

Jon Kåre Stene
styremedlem

Andreas Christoffer Pay
styremedlem

Espen Sunde Malmo
styremedlem

Simen Heggset Woxmyhr
styremedlem



SKYFALL VENTURES FUND I AS
923 276 246

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. 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. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Finansielle anleggsmidler

Aksjer vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi.

Andre finansielle instrumenter (SLIP) vurderes til laveste verdi av historisk kostpris og antatt salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Note 2 - Revisjon

Godtgjørelse til revisor	2023	2022
Revisjon	21 063	20 906
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	21 063	20 906



SKYFALL VENTURES FUND I AS
923 276 246

Note 3 - Spesifikasjon tapsføring

Aksjer i Outshifter AS - hendelser	2023	2022
Nedskrivning til null		-3 006 830
Tapsføring ved konkurs	-3 006 835	
Reversering av nedskrivning	3 006 830	
Sum resultateffekt	-5	-3 006 830

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Fremførbart underskudd	-126 445	-89 608	-36 837
Netto forskjeller	-126 445	-89 608	-36 837
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	126 445	89 608	36 837
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Utsatt skatt er ikke balanseført, ihht. forsiktighetsprinsippet.

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-6 519 874	-3 099 244
Permanente forskjeller	6 556 710	3 006 805
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-36 837	0
Skattepliktig inntekt	0	-92 439

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	2 026 716	68 003 253	-7 010	-3 083 774	66 939 186
Årsresultat	0	0	0	-6 519 874	-6 519 874
Egenkapital 31.12.2023	2 026 716	68 003 253	-7 010	-9 603 647	60 419 312



SKYFALL VENTURES FUND I AS
923 276 246

Note 7 - Langsiktige investeringer

Langsiktige aksjeinvesteringer:	Land:	Eierandel:	Ansk.kost	Bokf. verdi
Aeon Biotech AS	Norge	10,00 %	10 000	10 000
360 Logistics Holding AS	Norge	1,67 %	2 033 262	2 033 262
Age Labs AS	Norge	5,17 %	1 998 521	1 998 521
Cavea Technologies ApS	Danmark	12,48 %	4 489 619	0
Enode Inc.	USA	1,26 %	3 900 507	3 900 507
Firi AS	Norge	9,30 %	8 733 637	8 733 637
Kosli Inc.	USA	8,96 %	4 826 559	4 826 559
Nansen PTE. LTD.	Norge	2,46 %	5 392 968	5 392 968
Nomono AS	Norge	2,58 %	4 999 600	2 964 925
Oivi AS	Norge	4,51 %	4 674 973	4 674 973
Orca Technologies AS	Norge	8,40 %	4 754 353	4 754 353
Smoc.ai AS	Norge	10,12 %	2 715 973	2 715 973
Verdensvev AS	Norge	4,03 %	7 497 829	7 497 829
SUM aksjeinvesteringer			56 027 802	49 503 507

Langsiktige finans. instrumenter:	Land:	Bokf. verdi
<i>Startup's Lead Investment Paper (SLIP) / Simple Agreement for Future Equity (SAFE):</i>		
Gamerpay	USA	2 642 070
Sloyd AS	Norge	4 288 080
SUM finansielle instrumenter		6 930 150

Selskapets investeringer er i hovedsak i ny-oppstartede selskaper, hvor reell markedsverdi kan være vanskelig å finne. Siste tilgjengelige kurs er lagt til grunn for å vurdere eventuell nedskrivning.

Fondet må anses å ha en høy risikoprofil.

Note 8 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	260 370	3	781 110
Preferanse	415 202	3	1 245 606
Sum	675 572		2 026 716

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Investinor Indirekte II AS	65 729	9,73	Ordinære
Investinor Indirekte II AS	123 243	18,24	Preferanse
Alligate AS	32 865	4,86	Ordinære
Alligate AS	61 621	9,12	Preferanse
Fender Eiendom AS	16 432	2,43	Ordinære
Fender Eiendom AS	30 811	4,56	Preferanse
Skyfall Ventures AS	38 928	5,76	Ordinære
27 øvrige aksjonærer med eierandel < 5,0%	106 416	15,75	Ordinære
27 øvrige aksjonærer med eierandel < 5,0%	199 527	29,53	Preferanse
Totalt antall aksjer	675 572	100	