



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 585 800
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CASHCOW INVEST AS
Forretningsadresse: Garnveien 1
8520 ANKENES

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: Terje Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

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, 16.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|-----------------|---------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2, 3 | | |
| Annen driftskostnad | | 7 293 | 6 274 |
| Sum kostnader | | 7 293 | 6 274 |
| Driftsresultat | | -7 293 | -6 274 |
| Annen rentekostnad | | 175 346 | |
| Sum finanskostnader | | 175 346 | |
| Netto finans | | -175 345 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -182 638 | -6 274 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -182 638 | -6 274 |
| Årsresultat | 4 | -182 638 | -6 274 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -182 638 | -6 274 |
| Totalresultat | | -182 638 | -6 274 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | -182 638 | -6 274 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -182 638 | -6 274 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 5 | | |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 5 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 836 732 | 836 732 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 3 | 1 582 243 | 1 632 466 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 5 | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 418 975 | 2 469 198 |
| Sum anleggsmidler | | 2 418 975 | 2 469 198 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | -13 836 | -13 836 |
| Sum fordringer | | -13 836 | -13 836 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | 5 | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 30 964 | 12 757 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 30 964 | 12 757 |
| Sum omløpsmidler | | 17 128 | -1 080 |
| SUM EIENDELER | | 2 436 103 | 2 468 118 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 6 | | |
| Overkurs | | 3 422 | 3 422 |
| Sum innskutt egenkapital | | 103 422 | 103 422 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 1 867 689 | 2 050 327 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 867 689 | 2 050 327 |
| Sum egenkapital | 4 | 1 971 111 | 2 153 749 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | 8 | | |
| Obligasjonslån | 8 | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 464 992 | 309 869 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | 8 | 464 992 | 309 869 |
| Sum langsiktig gjeld | | 464 992 | 309 869 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 4 500 |
| Sum kortsiktig gjeld | | | 4 500 |
| Sum gjeld | | 464 992 | 314 369 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 436 103 | 2 468 118 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 712556

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 585 800
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CASHCOW INVEST AS
Forretningsadresse: Garnveien 1
8520 ANKENES

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: Terje Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 03.08.2024



Organisasjonsnr: 989 585 800
CASHCOW INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|-----------------|---------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2, 3 | | |
| Annen driftskostnad | | 7 293 | 6 274 |
| Sum kostnader | | 7 293 | 6 274 |
| Driftsresultat | | -7 293 | -6 274 |
| Annen rentekostnad | | 175 346 | |
| Sum finanskostnader | | 175 346 | |
| Netto finans | | -175 345 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -182 638 | -6 274 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -182 638 | -6 274 |
| Årsresultat | 4 | -182 638 | -6 274 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -182 638 | -6 274 |
| Totalresultat | | -182 638 | -6 274 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | -182 638 | -6 274 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -182 638 | -6 274 |



Organisasjonsnr: 989 585 800
CASHCOW INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|---|---|------------------|------------------|
| Investering i datterselskap | 5 | | |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 5 | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 836 732 | 836 732 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 3 | 1 582 243 | 1 632 466 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 5 | | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 418 975 | 2 469 198 |
| Sum anleggsmidler | | 2 418 975 | 2 469 198 |

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|------------------------------|--|----------------|----------------|
| Andre kortsiktige fordringer | | -13 836 | -13 836 |
| Sum fordringer | | -13 836 | -13 836 |

Investeringer

Aksjer og andeler i foretak i samme konsern 5

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|--|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 30 964 | 12 757 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 30 964 | 12 757 |
| Sum omløpsmidler | | 17 128 | -1 080 |
| SUM EIENDELER | | 2 436 103 | 2 468 118 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



| | | | |
|-----------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Aksjekapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 6 | | |
| Overkurs | | 3 422 | 3 422 |
| Sum innskutt egenkapital | | 103 422 | 103 422 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 1 867 689 | 2 050 327 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 867 689 | 2 050 327 |
| Sum egenkapital | 4 | 1 971 111 | 2 153 749 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Konvertible lån | 8 | | |
| Obligasjonslån | 8 | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 8 | 464 992 | 309 869 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 8 | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | 8 | 464 992 | 309 869 |
| Sum langsiktig gjeld | | 464 992 | 309 869 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | | 4 500 |
| Sum kortsiktig gjeld | | | 4 500 |
| Sum gjeld | | 464 992 | 314 369 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 436 103 | 2 468 118 |



Organisasjonsnr: 989 585 800
CASHCOW INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| | | |
|---|--------------|------------------|
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---|--------------|------------------|

| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> |
|----------------------|--------------|
|----------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



Årsregnskap 2023 Cashcow Invest AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 989 585 800



RESULTATREGNSKAP

CASHCOW INVEST AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2023 | 2022 |
|--|----------|-----------------|---------------|
| Annen driftskostnad | | 7 293 | 6 274 |
| Sum driftskostnader | | 7 293 | 6 274 |
| Driftsresultat | | -7 293 | -6 274 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen rentekostnad | | 175 346 | 0 |
| Resultat av finansposter | | -175 345 | 0 |
| Resultat før skattekostnad | | -182 638 | -6 274 |
| Resultat | | -182 638 | -6 274 |
| | | | |
| Årsresultat | 4 | -182 638 | -6 274 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | 182 638 | 6 274 |
| Sum overføringer | | -182 638 | -6 274 |



BALANSE

CASHCOW INVEST AS

| EIENDELER | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5 | 836 732 | 836 732 |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 3 | 1 582 243 | 1 632 466 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 418 975 | 2 469 198 |
| Sum anleggsmidler | | 2 418 975 | 2 469 198 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | -13 836 | -13 836 |
| Sum fordringer | | -13 836 | -13 836 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 30 964 | 12 757 |
| Sum omløpsmidler | | 17 128 | -1 080 |
| Sum eiendeler | | 2 436 103 | 2 468 118 |



BALANSE

CASHCOW INVEST AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|----------------------------|----------------------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 3 422 | 3 422 |
| Sum innskutt egenkapital | | 103 422 | 103 422 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 1 867 689 | 2 050 327 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 867 689 | 2 050 327 |
| Sum egenkapital | 4 | 1 971 111 | 2 153 749 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | 464 992 | 309 869 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 8 | 464 992 | 309 869 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 0 | 4 500 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 0 | 4 500 |
| Sum gjeld | | 464 992 | 314 369 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 436 103 | 2 468 118 |

Narvik, 21.06.2024
Styret i Cashcow Invest AS

Terje Hansen
Styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

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 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.

Note 2 Lønnskostnader

Cashcow Invest AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2023 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 3 Lån til nærstående parter

Det er gitt rentefrie lån til:

- Recoil AS: NOK 424 446

- Multicast Solution AS: NOK 2 482 797

Det er forøvrig foretatt en delkrederavsetning av dette lånet i 2011 på NOK -1 325 000 grunnet usikkerhet.

Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|--------------|----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr. 31.12.2022 | 100 000 | 3 422 | 0 | 2 050 327 | 2 153 749 |
| Årets resultat | | | | -182 638 | -182 638 |
| Pr 31.12.2023 | 100 000 | 3 422 | 0 | 1 867 689 | 1 971 111 |

Note 5 Investering i tilknyttet selskap

| | Kontor- kommune | Eier- andel | Stemme- andel | Anskaffelses kost | Balanseført verdi |
|------------|--------------------|----------------|------------------|----------------------|----------------------|
| TS | | | | | |
| Recoil AS | Narvik | 18 % | 18 % | 836 732 | 836 732 |
| Sum | | | | 836 732 | 836 732 |

Tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet.



Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I CASHCOW INVEST AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|----------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 000 | 1,0 | 100 000 |
| Sum | 100 000 | | 100 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|--------------|----------|-----------|-------------|
| Terje Hansen | 100 000 | 100,0 | 100,0 |

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-----------------------------|-------------------------|----------------|
| Terje Hansen | Styreleder/daglig leder | 100 000 |
| Totalt antall aksjer | | 100 000 |

Note 7 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et overskudd på kr. -182 638 etter skatt, mot kr. -6 274 i 2022. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 8 Langsiktig gjeld

| | 2023 | 2022 |
|------------------------|----------------|----------------|
| Annen langsiktig gjeld | 464 992 | 309 869 |
| Sum | 464 992 | 309 869 |

Gjelden er fordelt på følgende:

| | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Terje Hansen | 0 | 150 000 |
| Nord-Invest AS | 364 992 | 209 869 |
| Kjell-Ivar Hansen | 100 000 | 100 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 464 992 | 459 869 |

Lånet fra Nord-Invest AS er renteberegnet med 4 %.

Lånet fra Kjell-Ivar Hansen er rentefritt.