



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 891 165 102
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AQUA VENTURE AS
Forretningsadresse: c/o Fridthjof Anderssen
Motor Trade AS
Østre Rosten 8
7075 TILLER

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: Reidar Olaf Stokke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2024

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, 12.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	4 394 274	21 945
Sum kostnader		4 394 274	21 945
Driftsresultat		-4 394 274	-21 945
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		219	262
Sum finansinntekter		219	262
Annen rentekostnad		1	0
Sum finanskostnader		-1	0
Netto finans		218	262
Resultat før skattekostnad		-4 394 056	-21 683
Årsresultat		-4 394 056	-21 683
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	-4 394 056	-21 683
Sum overføringer og disponeringer		-4 394 056	-21 683



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	0
Andre langsiktige fordringer	1	0	4 374 332
Sum finansielle anleggsmidler		0	4 374 332
Sum anleggsmidler		0	4 374 332
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		0	16 738
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		0	16 738
Sum omløpsmidler		0	16 738
SUM EIENDELER		0	4 391 070

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	755 973	755 973
Annen innskutt egenkapital	2	4 994 332	0
Sum innskutt egenkapital		5 750 305	755 973
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	5 753 291	1 359 235
Sum opptjent egenkapital		-5 753 291	-1 359 235
Sum egenkapital		-2 986	-603 262
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital	3	0	500 000
Øvrig langsiktig gjeld	3	0	4 494 332
Sum annen langsiktig gjeld		0	4 994 332
Sum langsiktig gjeld		0	4 994 332
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		23	0
Leverandørgjeld		2 713	0
Annen kortsiktig gjeld		250	0
Sum kortsiktig gjeld		2 986	0
Sum gjeld		2 986	4 994 332
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		0	4 391 070



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 322912

Enheten

Organisasjonsnummer: 891 165 102
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AQUA VENTURE AS
Forretningsadresse: c/o Fridthjof Anderssen
Motor Trade AS
Østre Rosten 8
7075 TILLER

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: Reidar Olaf Stokke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 11.03.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 891 165 102
AQUA VENTURE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	4 394 274	21 945
Sum kostnader		4 394 274	21 945
Driftsresultat		-4 394 274	-21 945
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		219	262
Sum finansinntekter		219	262
Annen rentekostnad		1	0
Sum finanskostnader		-1	0
Netto finans		218	262
Resultat før skattekostnad		-4 394 056	-21 683
Årsresultat		-4 394 056	-21 683
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	2	-4 394 056	-21 683
Sum overføringer og disponeringer		-4 394 056	-21 683



Organisasjonsnr: 891 165 102
AQUA VENTURE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
Andre langsiktige fordringer	1	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	4 374 332
Sum anleggsmidler		0	4 374 332
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		0	16 738
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		0	16 738
Sum omløpsmidler		0	16 738
SUM EIENDELER		0	4 391 070
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	755 973	755 973
Annen innskutt egenkapital	2	4 994 332	0
Sum innskutt egenkapital		5 750 305	755 973



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	5 753 291	1 359 235
Sum opptjent egenkapital		-5 753 291	-1 359 235
Sum egenkapital		-2 986	-603 262
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital	3	0	500 000
Øvrig langsiktig gjeld	3	0	4 494 332
Sum annen langsiktig gjeld		0	4 994 332
Sum langsiktig gjeld		0	4 994 332
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		23	0
Leverandørgjeld		2 713	0
Annen kortsiktig gjeld		250	0
Sum kortsiktig gjeld		2 986	0
Sum gjeld		2 986	4 994 332
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		0	4 391 070



Organisasjonsnr: 891 165 102
AQUA VENTURE 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. 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. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig 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.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp



Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Gjelden er i 2023 ettergitt av aksjonærene, og er ført som annen innskutt kapital.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
AQUA VENTURE AS
891165102
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



AQUA VENTURE AS
891 165 102

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	-4 394 274	-21 945
Sum driftskostnader		-4 394 274	-21 945
Driftsresultat		-4 394 274	-21 945
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		219	262
Sum finansinntekter		219	262
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1	0
Sum finanskostnader		-1	0
Netto finans		218	262
Resultat før skattekostnad		-4 394 056	-21 683
Årsresultat		-4 394 056	-21 683
Overføringer			
Udekket tap	2	-4 394 056	-21 683
Sum overføringer		-4 394 056	-21 683



AQUA VENTURE AS
891 165 102

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	0
Andre langsiktige fordringer	1	0	4 374 332
Sum finansielle anleggsmidler		0	4 374 332
Sum anleggsmidler		0	4 374 332
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		0	16 738
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		0	16 738
Sum omløpsmidler		0	16 738
SUM EIENDELER		0	4 391 070



AQUA VENTURE AS
891 165 102

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	755 973	755 973
Annen innskutt egenkapital	2	4 994 332	0
Sum innskutt egenkapital		5 750 305	755 973
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	-5 753 291	-1 359 235
Sum opptjent egenkapital		-5 753 291	-1 359 235
Sum egenkapital		-2 986	-603 262
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital	3	0	500 000
Øvrig langsiktig gjeld	3	0	4 494 332
Sum annen langsiktig gjeld		0	4 994 332
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		23	0
Leverandørgjeld		2 713	0
Annen kortsiktig gjeld		250	0
Sum kortsiktig gjeld		2 986	0
Sum gjeld		2 986	4 994 332
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		0	4 391 070

Trondheim, 26.02.2024

Reidar Olaf Stokke
styrets leder

Trond Bernhard Brekke
styremedlem

Frithjof Anderssen
styremedlem



AQUA VENTURE AS
891165102

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



AQUA VENTURE AS
891165102

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Fortsatt drift

Selskapet eier gjennom opprinnelig aksjetegning og senere kjøp og konvertering av innlån (Fase I og II) 56 917 744 ordinære aksjer i AquaLyng Holding AS (ALH) med eierandel i denne aksjeklassen på 16,27 %. I 2012 ble det gjennomført en konvertering av Lånefase III samt godskrevne renter, til sammen kr 11 966 479, til 23 952 957 preferanseaksjer i Serie A i ALH, tilsvarende 6,6 % av disse.

Aksjonærene i Aqua Venture AS sine innlån i fase III med tilhørende renter, ble i 2013 konvertert til 159 553 preferanseaksjer i Aqua Venture AS, med pålydende kr 183 485,95. Det ble samtidig tilført en overkurs på kr 11 782 995,55. I 2014 bidro preferanseaksjonærene med et innlån på kr 3 050 000 (500 000 USD), som i sin helhet er utlånt til ALH som er en del av et samlet lån fra alle preferanseaksjonærene i ALH. ALH er morselskap og eeneier i AquaLyng AS. AquaLyng AS skulle opprinnelig utvikle og selge komplette anlegg for avsalting av sjøvann gjennom en omvendt osmoseprosess. Selskapet fokuserer nå på drift og vedlikehold av tredjeparts vannanlegg samt levering av nye vannanlegg i kombinasjon med driftsavtaler gjennom det australske datterselskapet Aqualyng ICES Ltd.

Så vel styret som våre aksjonærer er innforstått med at investeringen i ALH er forbundet av meget høy risiko. Det har vist seg å være en tung å kostnadskrevenne prosess både å bringe inn, fullføre og få endelig oppgjør på prosjekter. Ved utgangen av 2014 var situasjonen etter styrets oppfatning så usikker at selskapets aksjer i ALH ble besluttet nedskrevet i sin helhet. Dette belastet resultatet i 2014 med kr 40 597 453. Underskuddet ble delvis dekket med overkurs, og gjenstående underskudd er udekket tap..

Som nevnt ved forrige generalforsamling pågikk det en exit prosess av ALH sitt datterselskap i Singapore som eier selskapets virksomhet i Australia. Målet var at dette salget skulle dekke hele vårt lån til ALH samt deler av våre preferanseaksjer. Denne exit feilet i løpet av sommeren 2023. To av eierne i ALH, hhv fondet Pareto Staur Energy SPV 1 og Credit Lyonaise South Asia (CLSA) hadde gitt et pantelikret lån til ALH Singapore for kjøp av virksomheten i Australia. Disse utøvet sin pant og solgte dette til Bernt Østhus v/Staur Private Equity AS for et beløp som dekket deres tilsvarende lån. Styrets vurdering er at det er armlengdes avstand mellom kjøper og selger. Hele salgsprosessen har vært drevet av CLSA.

Øvrige aktiva i ALH etter dette salget og innfrielse av gjeld er en eierandel på 20% i Cangzhou Water Plant i Kina samt patenter i energigjenvinningsteknologi. Begge postene anses å ha liten verdi.

Egenkapitalen i ALH er etter dette kraftig negativt. Selskapet vil bli ryddet og avvirket.

Styret i Aqua Venture AS mener vår investering i AquaLyng Holding AS har null verdi.

Vi vil derfor akseptere et tilbud om å selge våre aksjer i og vårt lån til ALH for kr 1,-. Kjøper tar arbeidet med å avvikle ALH.

Styret er klar over sitt ansvar ved å drive selskapet videre. All gjeld i selskapet er relatert til aksjonærene. Styret i Aqua Venture AS innstiller derfor på at selskapet avvikles og at alle lån gitt av eierne slettes.



AQUA VENTURE AS
891165102

Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-4 394 056	-21 683
Permanente forskjeller	4 374 332	0
Skattepliktig inntekt	-19 724	-21 683

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	-1 008 445	-1 028 169	19 724
Netto forskjeller	-1 008 445	-1 028 169	19 724
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 008 445	1 028 169	-19 724
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0



AQUA VENTURE AS
891165102

Note 1 - Fordringer

Mer om fordringer

Selskapet har i 2023 tapsført brolånene de hadde til AquaLyng Holding AS.

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	755 973	0	-1 359 235	-603 262
Årsresultat	0	0	-4 394 056	-4 394 056
Andre endringer	0	4 994 332	0	4 994 332
Egenkapital 31.12.2023	755 973	4 994 332	-5 753 291	-2 986

Mer om egenkapital

Andre endringer består av ettergivelse av gjeld fra aksjonærene.

Note 3 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Gjelden er i 2023 ettergitt av aksjonærene, og er ført som annen innskutt kapital.



Årsregnskap for
AQUA VENTURE AS
891165102
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



AQUA VENTURE AS
891 165 102

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	-4 394 274	-21 945
Sum driftskostnader		-4 394 274	-21 945
Driftsresultat		-4 394 274	-21 945
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		219	262
Sum finansinntekter		219	262
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1	0
Sum finanskostnader		-1	0
Netto finans		218	262
Resultat før skattekostnad		-4 394 056	-21 683
Årsresultat		-4 394 056	-21 683
Overføringer			
Udekket tap	2	-4 394 056	-21 683
Sum overføringer		-4 394 056	-21 683



AQUA VENTURE AS
891 165 102

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	0
Andre langsiktige fordringer	1	0	4 374 332
Sum finansielle anleggsmidler		0	4 374 332
Sum anleggsmidler		0	4 374 332
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		0	16 738
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		0	16 738
Sum omløpsmidler		0	16 738
SUM EIENDELER		0	4 391 070



AQUA VENTURE AS
891 165 102

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	755 973	755 973
Annen innskutt egenkapital	2	4 994 332	0
Sum innskutt egenkapital		5 750 305	755 973
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	-5 753 291	-1 359 235
Sum opptjent egenkapital		-5 753 291	-1 359 235
Sum egenkapital		-2 986	-603 262
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital	3	0	500 000
Øvrig langsiktig gjeld	3	0	4 494 332
Sum annen langsiktig gjeld		0	4 994 332
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		23	0
Leverandørgjeld		2 713	0
Annen kortsiktig gjeld		250	0
Sum kortsiktig gjeld		2 986	0
Sum gjeld		2 986	4 994 332
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		0	4 391 070

Sign
Reidar Olaf Stokke
styrets leder

Sign
Trond Bernhard Brekke
styremedlem

Sign
Frithjof Anderssen
styremedlem



AQUA VENTURE AS
891165102

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



AQUA VENTURE AS
891165102

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Fortsatt drift

Selskapet eier gjennom opprinnelig aksjetegning og senere kjøp og konvertering av innlån (Fase I og II) 56 917 744 ordinære aksjer i AquaLyng Holding AS (ALH) med eierandel i denne aksjeklassen på 16,27 %. I 2012 ble det gjennomført en konvertering av Lånefase III samt godskrevne renter, til sammen kr 11 966 479, til 23 952 957 preferanseaksjer i Serie A i ALH, tilsvarende 6,6 % av disse.

Aksjonærene i Aqua Venture AS sine innlån i fase III med tilhørende renter, ble i 2013 konvertert til 159 553 preferanseaksjer i Aqua Venture AS, med pålydende kr 183 485,95. Det ble samtidig tilført en overkurs på kr 11 782 995,55. I 2014 bidro preferanseaksjonærene med et innlån på kr 3 050 000 (500 000 USD), som i sin helhet er utlånt til ALH som er en del av et samlet lån fra alle preferanseaksjonærene i ALH. ALH er morselskap og eeneier i AquaLyng AS. AquaLyng AS skulle opprinnelig utvikle og selge komplette anlegg for avsalting av sjøvann gjennom en omvendt osmoseprosess. Selskapet fokuserer nå på drift og vedlikehold av tredjeparts vannanlegg samt levering av nye vannanlegg i kombinasjon med driftsavtaler gjennom det australske datterselskapet Aqualyng ICES Ltd.

Så vel styret som våre aksjonærer er innforstått med at investeringen i ALH er forbundet av meget høy risiko. Det har vist seg å være en tung å kostnadskrevenne prosess både å bringe inn, fullføre og få endelig oppgjør på prosjekter. Ved utgangen av 2014 var situasjonen etter styrets oppfatning så usikker at selskapets aksjer i ALH ble besluttet nedskrevet i sin helhet. Dette belastet resultatet i 2014 med kr 40 597 453. Underskuddet ble delvis dekket med overkurs, og gjenstående underskudd er udekket tap..

Som nevnt ved forrige generalforsamling pågikk det en exit prosess av ALH sitt datterselskap i Singapore som eier selskapets virksomhet i Australia. Målet var at dette salget skulle dekke hele vårt lån til ALH samt deler av våre preferanseaksjer. Denne exit feilet i løpet av sommeren 2023. To av eierne i ALH, hhv fondet Pareto Staur Energy SPV 1 og Credit Lyonaise South Asia (CLSA) hadde gitt et pantsikret lån til ALH Singapore for kjøp av virksomheten i Australia. Disse utøvet sin pant og solgte dette til Bernt Østhus v/Staur Private Equity AS for et beløp som dekket deres tilsvarende lån. Styrets vurdering er at det er armlengdes avstand mellom kjøper og selger. Hele salgsprosessen har vært drevet av CLSA.

Øvrige aktiva i ALH etter dette salget og innfrielse av gjeld er en eierandel på 20% i Cangzhou Water Plant i Kina samt patenter i energiggjenvinningsteknologi. Begge postene anses å ha liten verdi.

Egenkapitalen i ALH er etter dette kraftig negativt. Selskapet vil bli ryddet og avvirket.

Styret i Aqua Venture AS mener vår investering i AquaLyng Holding AS har null verdi.

Vi vil derfor akseptere et tilbud om å selge våre aksjer i og vårt lån til ALH for kr 1,-. Kjøper tar arbeidet med å avvikle ALH.

Styret er klar over sitt ansvar ved å drive selskapet videre. All gjeld i selskapet er relatert til aksjonærene. Styret i Aqua Venture AS innstiller derfor på at selskapet avvikles og at alle lån gitt av eierne slettes.



AQUA VENTURE AS
891165102

Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-4 394 056	-21 683
Permanente forskjeller	4 374 332	0
Skattepliktig inntekt	-19 724	-21 683

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	-1 008 445	-1 028 169	19 724
Netto forskjeller	-1 008 445	-1 028 169	19 724
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 008 445	1 028 169	-19 724
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0



AQUA VENTURE AS
891165102

Note 1 - Fordringer

Mer om fordringer

Selskapet har i 2023 tapsført brolånene de hadde til AquaLyng Holding AS.

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	755 973	0	-1 359 235	-603 262
Årsresultat	0	0	-4 394 056	-4 394 056
Andre endringer	0	4 994 332	0	4 994 332
Egenkapital 31.12.2023	755 973	4 994 332	-5 753 291	-2 986

Mer om egenkapital

Andre endringer består av ettergivelse av gjeld fra aksjonærene.

Note 3 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Gjelden er i 2023 ettergitt av aksjonærene, og er ført som annen innskutt kapital.