



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 226 437
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IDEAL TRADING CO AS
Forretningsadresse: Parkgata 36
2317 HAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Anders Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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

Brønnøysundregistrene, 03.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			500 000
Sum inntekter		0	500 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	1,2	283 272	262 552
Sum kostnader		283 272	262 552
Driftsresultat		-283 272	237 448
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 129	125 957
Annen finansinntekt	4	1 250 543	1 024 949
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	3		2 078 000
Sum finansinntekter		1 278 671	3 228 906
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m	3	2 279 000	
Annen rentekostnad		418 102	134 690
Annen finanskostnad		564 160	5 400
Sum finanskostnader		3 261 262	140 090
Netto finans		-1 982 590	3 088 816
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 265 863	3 326 264
Skattekostnad på ordinært resultat	5		129 421
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 265 863	3 196 843
Årsresultat		-2 265 863	3 196 843
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 265 863	3 196 843
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til tilleggsutbytte	6		3 900 000
Overføringer annen egenkapital	6	-2 265 863	-703 157
Sum overføringer og disponeringer		-2 265 863	3 196 843



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		100 000	100 000
Investeringer i aksjer og andeler	3	17 460 684	18 024 844
Andeler i KS og andre andeler	3	240 427	240 427
Sum finansielle anleggsmidler		17 801 111	18 365 271
Sum anleggsmidler		17 801 111	18 365 271
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		1 358 578	1 334 000
Sum fordringer		1 358 578	1 334 000
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	3 207 060	6 550 283
Andre finansielle instrumenter	3	7 636 302	7 942 257
Sum investeringer		10 843 362	14 492 541
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		696 358	545 348
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		696 358	545 348
Sum omløpsmidler		12 898 298	16 371 888
SUM EIENDELER		30 699 409	34 737 159

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	325 000	325 000
Overkurs	6	1 763 845	1 763 845
Sum innskutt egenkapital		2 088 845	2 088 845
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	8 688 531	10 954 393
Sum opptjent egenkapital		8 688 531	10 954 393
Sum egenkapital		10 777 376	13 043 238
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 604 971	1 263 165
Betalbar skatt	5		129 421
Utbytte	6		3 900 000
Annen kortsiktig gjeld		18 317 062	16 401 335
Sum kortsiktig gjeld		19 922 033	21 693 920
Sum gjeld		19 922 033	21 693 920
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 699 409	34 737 159



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 582147

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 226 437
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: IDEAL TRADING CO AS
Forretningsadresse: Parkgata 36
2317 HAMAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Anders Lund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 15.07.2023

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: 913 226 437
IDEAL TRADING CO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			500 000
Sum inntekter		0	500 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	1,2	283 272	262 552
Sum kostnader		283 272	262 552
Driftsresultat		-283 272	237 448
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 129	125 957
Annen finansinntekt	4	1 250 543	1 024 949
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m	3		2 078 000
Sum finansinntekter		1 278 671	3 228 906
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m	3	2 279 000	
Annen rentekostnad		418 102	134 690
Annen finanskostnad		564 160	5 400
Sum finanskostnader		3 261 262	140 090
Netto finans		-1 982 590	3 088 816
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-2 265 863	3 326 264
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 265 863	3 196 843
Årsresultat		-2 265 863	3 196 843
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 265 863	3 196 843
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til tilleggsutbytte	6		3 900 000
Overføringer annen egenkapital	6	-2 265 863	-703 157
Sum overføringer og disponeringer		-2 265 863	3 196 843



Organisasjonsnr: 913 226 437
IDEAL TRADING CO AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		100 000	100 000
Investeringer i aksjer og andeler	3	17 460 684	18 024 844
Andeler i KS og andre andeler	3	240 427	240 427
Sum finansielle anleggsmidler		17 801 111	18 365 271
Sum anleggsmidler		17 801 111	18 365 271

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer		1 358 578	1 334 000
Sum fordringer		1 358 578	1 334 000

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	3	3 207 060	6 550 283
Andre finansielle instrumenter	3	7 636 302	7 942 257
Sum investeringer		10 843 362	14 492 541

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		696 358	545 348
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		696 358	545 348

Sum omløpsmidler **12 898 298** **16 371 888**

SUM EIENDELER **30 699 409** **34 737 159**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6	325 000	325 000
Overkurs	6	1 763 845	1 763 845



Sum innskutt egenkapital		2 088 845	2 088 845
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	8 688 531	10 954 393
Sum opptjent egenkapital		8 688 531	10 954 393
Sum egenkapital		10 777 376	13 043 238
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		1 604 971	1 263 165
Betalbar skatt	5		129 421
Utbytte	6		3 900 000
Annen kortsiktig gjeld		18 317 062	16 401 335
Sum kortsiktig gjeld		19 922 033	21 693 920
Sum gjeld		19 922 033	21 693 920
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 699 409	34 737 159



Organisasjonsnr: 913 226 437
IDEAL TRADING CO 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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



NARVESEN REVISJON

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Ideal Trading Co AS.

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Ideal Trading Co AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 revisjonen 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 og daglig leder) 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.

Medlem av revisorforeningen



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 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>

Narvesen Revisjon AS

(elektronisk signert)

Henrik Narvesen
Statsautorisert revisor



Electronic signature

Signed by
Narvesen, Henrik
 **bankID**

Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna
29.06.2023 14.58.07
Date of birth
1983-10-25
Signature method
Norwegian BankID

This document is signed electronically.

The electronic signature is legally binding. This page is added to provide basic information about the electronic signature(s), and the signed document can be read on the following page(s). Attached is also a PDF with more detailed information about the electronic signature(s), and also an XML file with the contents of the signature(s). The attachments can be used to verify the electronic signature(s) if needed.



Ideal Trading Co AS

Noter 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper m.m.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og er utarbeidet etter norske regnskapsprinsipper.

Aksjonærfordelingen er (totalt 3250 aksjer pålydende kr. 100.-):

<u>Spesifikasjon av aksjeeiere:</u>	<u>Antall i år</u>	<u>Antall i fjor</u>
Trygve Emil Nordby -styreleder	1000	1000
Emil Tømmerdal Nordby - styremedlem	1600	1600
Thomas Nordby - styremedlem	650	650
Totalt	3250	3250

Selskapet eier ikke egne aksjer og 1 aksje har 1 stemme.

Selskapet har ikke ordinær omsetning . Virksomheten består av investering i aksje / finans markedet i Norge og i utlandet. Virksomheten ledes fra Hamar.

Selskapet er ikke eksponert for valutarisiko. Selskapet har fortatt noen transaksjoner ved kjøp og salg av aksjer.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Aksjer, andeler mv. klassifisert som omløpsmiddel vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. For børs noterte aksjer og andre børsnoterte verdipapirer benyttes laveste verdis prinsipp for den samlede porteføljen. Aksjer klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskost med mindre de har en markedsverdi som er lavere, og verdiendringen ikke er midlertidig.

Note 2 - Lønnskostnader m.m.

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av året. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til ledende personer i løpet av året.



Ideal Trading Co AS

Noter 2022

Note 3 - Aksjer i norske selskaper

Selskapets investeringer er i det vesentlige i aksjer og i deltaker lignende selskaper.

langsiktige investeringer i aksjer antas å ha en høyere markedsverdi enn bokført verdi.

Markedsbaserte aksjer vurderes til markedsverdi og er pr. 31.12. nedskrevet akkumulert med kr. 2,3 millioner.

Note 4 - Annen finansinntekt / annen finanskostnad

Annen finansinntekt er i sin helhet utbytte / avkastning og gevinst ved realisasjon av aksjer.

Note 5 - Skattemessig resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-2 265 863
+ Permanente og andre forskjeller	2 030 141
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-235 721

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	235 721	0

Noter for Ideal Trading Co AS

Organisasjonsnr. 913226437



Ideal Trading Co AS

Noter 2022

Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	235 721	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	51 858	0
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 6 - Egenkapital

<u>Spesifikasjon av egenkapital</u>	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen egenkapital</u>
Saldo 01.01	325.000	1.763.845	10.954.393
Tilleggs utbytte utbetalt			0
Årets resultat			-2.265.863
Pr. 31.12	325.000	1.763.845	8.688.531



Ideal Trading Co AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		0	500 000
Sum driftsinntekter		0	500 000
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1,2	283 272	262 552
Sum driftskostnader		283 272	262 552
DRIFTSRESULTAT		(283 272)	237 448
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdøkning av markedsb. finansielle oml.m	3	0	2 078 000
Annen renteinntekt		28 129	125 957
Annen finansinntekt	4	1 250 543	1 024 949
Sum finansinntekter		1 278 671	3 228 906
Finanskostnader			
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m	3	2 279 000	0
Annen rentekostnad		418 102	134 690
Annen finanskostnad		564 160	5 400
Sum finanskostnader		3 261 262	140 090
NETTO FINANSPOSTER		(1 982 590)	3 088 816
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 265 863)	3 326 264
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	129 421
ORDINÆRT RESULTAT		(2 265 863)	3 196 843
ÅRSRESULTAT		(2 265 863)	3 196 843
OVERFØRINGER			
Avsatt til tilleggsutbytte	6	0	3 900 000
Overføringer annen egenkapital	6	(2 265 863)	(703 157)
SUM OVERFØRINGER		(2 265 863)	3 196 843

Årsregnskap for Ideal Trading Co AS

Organisasjonsnr. 913226437



Ideal Trading Co AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Diverse lån til selskap		100 000	100 000
Investeringer i aksjer og andeler	3	17 460 684	18 024 844
Andeler i KS og andre andeler	3	240 427	240 427
Sum anleggsmidler		17 801 111	18 365 271
Omløpsmidler			
Andre fordringer		1 358 578	1 334 000
Markedsbaserte aksjer	3	3 207 060	6 550 283
Andre finansielle instrumenter	3	7 636 302	7 942 257
Bankinnskudd, kontanter o.l.		696 358	545 348
Sum omløpsmidler		12 898 298	16 371 888
SUM EIENDELER		30 699 409	34 737 159
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	325 000	325 000
Overkursfond	6	1 763 845	1 763 845
Sum innskutt egenkapital		2 088 845	2 088 845
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	8 688 531	10 954 393
Sum opptjent egenkapital		8 688 531	10 954 393
Sum egenkapital		10 777 376	13 043 238
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		1 604 971	1 263 165
Betalbar skatt	5	0	129 421
Utbytte	6	0	3 900 000
Annen kortsiktig gjeld		18 317 062	16 401 335
Sum kortsiktig gjeld		19 922 033	21 693 920
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		30 699 409	34 737 159

Hamar, / .2023

Trygve Emil Nordby
styrets leder

Emil Tømmerdal Nordby

Thomas Nordby