



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 993 446 491  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ALCANCIA INVEST AS  
Forretningsadresse: Dovresvingen 18  
1184 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: Trym Olsen  
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, 06.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		327 452	323 827
Sum kostnader		327 452	323 827
<b>Driftsresultat</b>		<b>-327 452</b>	<b>-323 827</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		695 924	301 089
Annen finansinntekt		8 317 151	5 763 072
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	4	3 643 504	500 000
Sum finansinntekter		12 656 579	6 564 161
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	4		3 038 337
Annen rentekostnad			36
Annen finanskostnad		128 718	576 181
Sum finanskostnader		128 718	3 614 554
<b>Netto finans</b>		<b>12 527 861</b>	<b>2 949 607</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>12 200 408</b>	<b>2 625 780</b>
Skattekostnad		124 391	-34 343
<b>Årsresultat</b>		<b>12 076 017</b>	<b>2 660 123</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>12 076 017</b>	<b>2 660 123</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		12 076 017	2 660 123
Sum overføringer og disponeringer		12 076 017	2 660 123



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel			34 343
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>34 343</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		1 310 271	1 310 271
Andre fordringer	5,3	2 544 168	3 831 583
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>3 854 439</b>	<b>5 141 854</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 854 439</b>	<b>5 176 197</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer			3 401
<b>Sum fordringer</b>		<b>0</b>	<b>3 401</b>
<b>Investeringer</b>			
Andre finansielle instrumenter	4	29 348 963	18 800 743
<b>Sum investeringer</b>		<b>29 348 963</b>	<b>18 800 743</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 236 307	8 293 303
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>9 236 307</b>	<b>8 293 303</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>38 585 270</b>	<b>27 097 447</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>42 439 709</b>	<b>32 273 644</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>110 000</b>	<b>110 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		42 239 661	32 163 644
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>42 239 661</b>	<b>32 163 644</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>42 349 661</b>	<b>32 273 644</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt		90 048	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>90 048</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>90 048</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>42 439 709</b>	<b>32 273 644</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 544159

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 993 446 491  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ALCANCIA INVEST AS  
Forretningsadresse: Dovresvingen 18  
1184 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: Trym Olsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

#### Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 29.06.2024



Organisasjonsnr: 993 446 491  
ALCANCIA INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		327 452	323 827
Sum kostnader		327 452	323 827
<b>Driftsresultat</b>		<b>-327 452</b>	<b>-323 827</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		695 924	301 089
Annen finansinntekt		8 317 151	5 763 072
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi 4		3 643 504	500 000
Sum finansinntekter		12 656 579	6 564 161
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi 4			3 038 337
Annen rentekostnad			36
Annen finanskostnad		128 718	576 181
Sum finanskostnader		128 718	3 614 554
<b>Netto finans</b>		<b>12 527 861</b>	<b>2 949 607</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>12 200 408</b>	<b>2 625 780</b>
Skattekostnad		124 391	-34 343
<b>Årsresultat</b>		<b>12 076 017</b>	<b>2 660 123</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>12 076 017</b>	<b>2 660 123</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		12 076 017	2 660 123
Sum overføringer og disponeringer		12 076 017	2 660 123



Organisasjonsnr: 993 446 491  
ALCANCIA INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 34 343

Sum immaterielle eiendeler 0 34 343

##### Varige driftsmidler

Sum varige driftsmidler 0 0

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 1 310 271 1 310 271

Andre fordringer 5,3 2 544 168 3 831 583

Sum finansielle anleggsmidler 3 854 439 5 141 854

Sum anleggsmidler 3 854 439 5 176 197

#### Omløpsmidler

##### Varer

Sum varer 0 0

##### Fordringer

Andre fordringer 3 401

Sum fordringer 0 3 401

#### Investeringer

Andre finansielle instrumenter 4 29 348 963 18 800 743

Sum investeringer 29 348 963 18 800 743

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 9 236 307 8 293 303

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 9 236 307 8 293 303

Sum omløpsmidler 38 585 270 27 097 447

SUM EIENDELER 42 439 709 32 273 644

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Selskapskapital 100 000 100 000



Overkurs	10 000	10 000
Annen innskutt egenkapital	0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>110 000</b>	<b>110 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	42 239 661	32 163 644
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>42 239 661</b>	<b>32 163 644</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>42 349 661</b>	<b>32 273 644</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld	0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Betalbar skatt	90 048	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>90 048</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>90 048</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>42 439 709</b>	<b>32 273 644</b>



Organisasjonsnr: 993 446 491  
ALCANCIA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

**Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

**Note**

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**

**Antall årsverk i regnskapsåret**

0.00

**Note**

2



**Spesifisering av resultatregnskapet**

**Lønnskostnader**

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

**Annen langsiktig gjeld**

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

**Note**

3

**Fordringer**

**Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt**  
2659052.00



## Mer om fordringer

### Note

4

## Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
FIRST Impact	26515065.00	2809606.00
Pareto aksjefond	2833898.00	833898.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	29348963.00	3643504.00

## Mer om finansielle instrumenter

### Beskrivelse av finansielle derivater

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

### Note

5

## Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

### Opplysninger om:

### Medlemmer av:

<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2000000.00	
<u>Samlet sikkerhetsstillelse</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2000000.00	
<u>Rentesats</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2.00%	
<u>Tilbakebetalte beløp</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	377307.00	

### Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Lånet er tatt opp før 7.10.2015. Det er stilt betryggende sikkerhet i form av pant i aksjer.



# MOA REVISJON AS

Statsautorisert revisor – siviløkonom. Medlem av DnR.  
Autorisert regnskapsførerselskap

Revisor- og  
organisasjonsnummer:  
NO 991 456 147 MVA

Daaeskogen Næringsbygg  
Pb 8025, Spjelkavik  
6022 ÅLESUND

Telefon 70 15 26 60  
Telefaks 70 15 26 61

E-post [post@moa-revisjon.no](mailto:post@moa-revisjon.no)

Til generalforsamlingen i  
Alcancia Invest AS

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet for Alcancia Invest AS som viser et overskudd på kr 12 076 017,-. 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 resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### *Grunnlaget 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 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 avvirket.

*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 til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Ålesund, 21.6.2024

  
Henriette Gjørtz Howden  
statsautorisert revisor  
**MOA REVISJON AS**  
Org.nr. 991 456 147 MVA  
Tlf 70 15 26 60 Fax 70 15 26 61