



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 608 724
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ARGENTUM PRIVATE EQUITY AS
Forretningsadresse: Bradbenken 1
5003 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Pål Toft
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 31.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	97 511	
Annen driftskostnad	5	44 991	236 931
Sum kostnader		142 502	236 931
Driftsresultat		-142 502	-236 931
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		352 328	387 625
Annen finansinntekt	8		
Sum finansinntekter		352 328	387 625
Netto finans		352 328	387 625
Ordinært resultat før skattekostnad		209 826	150 694
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		209 826	150 694
Årsresultat		209 826	150 694
Årsresultat etter minoritetsinteresser		209 826	150 694
Totalresultat		209 826	150 694
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		209 826	150 694
Sum overføringer og disponeringer		209 826	150 694



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		360 433	
Sum fordringer		360 433	
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4	8 790 350	8 790 350
Aksjer	4	130 039	206 244
Sum investeringer		8 920 388	8 996 594
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	31 563 194	31 825 096
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		31 563 194	31 825 096
Sum omløpsmidler		40 844 016	40 821 690
SUM EIENDELER		40 844 016	40 821 690
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	2 034 263	2 034 263
Sum innskutt egenkapital		2 034 263	2 034 263
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	38 809 753	38 599 927



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		38 809 753	38 599 927
Sum egenkapital	3	40 844 016	40 634 190
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld			187 500
Sum kortsiktig gjeld			187 500
Sum gjeld		0	187 500
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		40 844 016	40 821 690



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 784599

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 608 724
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ARGENTUM PRIVATE EQUITY AS
Forretningsadresse: Bradbenken 1
5003 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Pål Toft
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 07.10.2021



Organisasjonsnr: 982 608 724
ARGENTUM PRIVATE EQUITY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	97 511	
Annen driftskostnad	5	44 991	236 931
Sum kostnader		142 502	236 931
Driftsresultat		-142 502	-236 931
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		352 328	387 625
Annen finansinntekt	8		
Sum finansinntekter		352 328	387 625
Netto finans		352 328	387 625
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	209 826	150 694
Ordinært resultat etter skattekostnad		209 826	150 694
Årsresultat		209 826	150 694
Årsresultat etter minoritetsinteresser		209 826	150 694
Totalresultat		209 826	150 694
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		209 826	150 694
Sum overføringer og disponeringer		209 826	150 694



Organisasjonsnr: 982 608 724
ARGENTUM PRIVATE EQUITY AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer 360 433
Sum fordringer 360 433

Investeringer

Aksjer og andeler i
foretak i samme konsern 4 8 790 350 8 790 350
Aksjer 4 130 039 206 244
Sum investeringer 8 920 388 8 996 594

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 6 31 563 194 31 825 096
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 31 563 194 31 825 096

Sum omløpsmidler 40 844 016 40 821 690

SUM EIENDELER 40 844 016 40 821 690

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 2 2 034 263 2 034 263
Sum innskutt egenkapital 2 034 263 2 034 263

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 3 38 809 753 38 599 927
Sum opptjent egenkapital 38 809 753 38 599 927

Sum egenkapital 3 40 844 016 40 634 190

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld



Annen kortsiktig gjeld		187 500
Sum kortsiktig gjeld		187 500
Sum gjeld	0	187 500
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	40 844 016	40 821 690



Organisasjonsnr: 982 608 724
ARGENTUM PRIVATE EQUITY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5006 Bergen
Postboks 6163, NO-5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Argentum Private Equity AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Argentum Private Equity AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Bergen, 27. mai 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Eirik Moe
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: EKS2U-65KZY-SYZ0V-AK0P8-VB8QM-7A0X8



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Eirik Moe

Partner

På vegne av: Ernst & Young

Serienummer: 9578-5994-4-673444

IP: 88.89.xxx.xxx

2021-05-27 07:53:38Z



Penneo Dokumentnøkkel: EKS2U-65KZY-SYZ0V-AK0P8-VB8QM-7ACX8

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Resultatregnskap			
Argentum Private Equity AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Nedskrivning investeringer	4	97 511	0
Annen driftskostnad	5	44 991	236 931
Sum driftskostnader		142 502	236 931
Driftsresultat		-142 502	-236 931
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		352 328	387 625
Resultat av finansposter		352 328	387 625
Ordinært resultat før skattekostnad		209 826	150 694
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	0
Årsresultat		209 826	150 694
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		209 826	150 694
Sum overføringer		209 826	150 694

Argentum Private Equity AS Side 1



Balanse			
Argentum Private Equity AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer		360 433	0
Sum fordringer		360 433	0
Investeringer			
Aksjer i datterselskap	4	8 790 350	8 790 350
Aksjer	4	130 039	206 244
Sum investeringer		8 920 388	8 996 594
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	31 563 194	31 825 096
Sum omløpsmidler		40 844 016	40 821 690
Sum eiendeler		40 844 016	40 821 690

Argentum Private Equity AS Side 2



Balanse			
Argentum Private Equity AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	2 034 263	2 034 263
Sum innskutt egenkapital		2 034 263	2 034 263
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	38 809 753	38 599 927
Sum opptjent egenkapital		38 809 753	38 599 927
Sum egenkapital	3	40 844 016	40 634 190
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		0	187 500
Sum kortsiktig gjeld		0	187 500
Sum gjeld		0	187 500
Sum egenkapital og gjeld		40 844 016	40 821 690

Bergen, 26.05.2021
Styret i Argentum Private Equity AS

 Fredriksen, Henning Styreleder	 Flagtvedt, Harald Ingve Styremedlem	 Andersen, Nina Strømme Styremedlem
---------------------------------------	--	---

Argentum Private Equity AS Side 3



Argentum Private Equity AS

Noter til regnskap 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble etablert 8. november 2000.

Vurdering og klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i aksjer

Aksjer er klassifisert som omløpsmidler. Dette gjelder alle investeringer uansett eierandel. Det utarbeides ikke konsernregnskap (ingen konsolidering) da formålet med investeringene er å selge aksjepostene etter aktiv deltakelse med å videreutvikle og kommersialisere selskapene.

Aksjene er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi (markedsverdi).

Andre fordringer

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.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Avkastning fra investeringer består av realiserte gevinster/tap, samt utbytte eller tilsvarende utbetalinger.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 prosent på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksreglene for små foretak.

Valuta

Bankinnskudd i utenlandsk valuta omregnes til dagskurs pr 31.12.



Argentum Private Equity AS

Noter til regnskap 2020

Note 2 Aksjonærer

Registrert aksjekapital per 31.12.2020 i Argentum Private Equity AS består av 2.034.263 aksjer à kr 1. Aksjonærer per 31.12.2020 er

Navn	Aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Argentum Fondsinvesteringer as	2 013 920	99 %	99 %
Bradbenken Partner AS	20 343	1 %	1 %
Totalt	2 034 263	100 %	100 %

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital per 01.01.2020	2 034 263	38 599 927	40 634 190
Årets resultat	-	209 826	209 826
Egenkapital 31.12.2020	2 034 263	38 809 753	40 844 016

Note 4 Investeringer i aksjer og andeler i private equityfond

Investeringene regnskapsføres etter kostmetoden.

Fond	Jurisdiksjon	Forretnings kontor	Eierandel	Valuta	Resterende forpliktelse (i lokal valuta)	Kostpris (i NOK) 2020
Viking Venture II B IS	Norge	Bergen	32,41 %	NOK	-	-
Total kostpris NOK						-
Total balanseført verdi NOK						-

Restforpliktelsen per 31.12.2020 utgjør NOK 0. Resterende forpliktelse innbetales etter hvert som private equityfondet foretar investeringer.

Akseinvesteringer	Antall aksjer	Eierandel	Kostpris 2020	Kostpris 2019
Piql AS	144 450	0,94 %	722 248	722 248
Glo AB	213 057	0,13 %	21 306	-
Total kostpris NOK			743 554	722 248
Total balanseført verdi NOK			130 038	206 244

Balanseført verdi av investeringen i Piql AS er per 31.12.2020 nedskrevet med kroner 97.511 sammenliknet med 31.12.2019. Aksjer i Glo AB er anskaffet i slutten av desember 2020 og balanseført verdi per 31.12.2020 tilsvarer kostpris.



Argentum Private Equity AS

Noter til regnskap 2020

Aksjer i datterselskap	Antall		Kostpris 2020	Kostpris 2019
	aksjer	Eierandel		
Safetel Holding AS	3 832 312	100,00 %	383 231	383 231
Viking Venture II AS - A-aksjer	2 586 000	71,83 %	3 602 760	3 602 760
Viking Venture II AS - C-aksjer	64 284	56,25 %	4 804 358	4 804 358
Viking Venture II B AS	100 000	100,00 %	-	-
Total kostpris NOK			8 790 349	8 790 349
Total balanseført verdi NOK			8 790 349	8 790 349

Investeringen i Safetel Holding AS og Viking Venture II AS og II B AS regnskapsføres etter kostmetoden i henhold til unntaket for små foretak i regnskapslovens § 3-2, 4. ledd. Regnskapet til Safetel Holding AS for 2020 viser et underskudd på kr 4.725 og en egenkapital på kr 1.110.813. Regnskapet til Viking Venture II AS for 2020 viser et overskudd på kr 4.602.910 og en egenkapital på kr 21.503.855. Regnskapet til Viking Venture II B AS viser et underskudd på kr. 21.224 og en negativ egenkapital på kr. 609.457.

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2019 eller 2020. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning i henhold til lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styrets medlemmer. Det er ikke gitt lån / sikkerhetsstillelse til styrets medlemmer eller andre nærstående parter.

Kostnadsført godtgjørelse til revisor	2020	2019
Revisjon	39 591	35 875
Andre tjenester	-	-
Sum godtgjørelse til revisor	39 591	35 875

Honorar til revisor er oppgitt inklusiv merverdiavgift.

Note 6 Bankinnskudd

Det er ikke bundne midler i balanseført saldo per 31.12.



Argentum Private Equity AS

Noter til regnskap 2020

Note 7 Skatter

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2020	2019
Betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Sum skattekostnad	-	-
Beregning av årets skattegrunnlag:		
Ordinært resultat før skattekostnad	209 826	150 694
Permanente forskjeller	97 511	187 500
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Anvendelse av fremførbart underskudd	(307 337)	(338 194)
Skattepliktig inntekt	-	-
Betalbar skatt 22%	-	-
Midlertidige forskjeller		
Underskudd til fremføring	(55 483 643)	(55 790 980)
Forskjeller som ikke inngår i beregningen	55 483 643	55 790 980
Grunnlag for utsatt skatt/skattefordel i balansen	-	-
Utsatt skatt (fordel) 22%	-	-
Forklaring til årets skattekostnad		
22% skatt av resultat før skatt	46 162	33 153
For mye/lite avsatt skatt tidligere år	-	-
Skatteeffekt av permanente forskjeller	21 452	41 250
Skatteeffekt anvendelse fremførbart underskudd	(67 614)	(74 403)
Beregnet skattekostnad	-	-

Utsatt skattefordel balanseføres ikke i tråd med unntaksreglene for små foretak.

Note 8 Garantier

Datterselskapet Viking Venture II B AS har negativ egenkapital per 31.12.2020 og 31.12.2019. I denne forbindelse har Argentum Private Equity AS garantert for fortsatt drift i datterselskapet og vil tilføre likviditet og egenkapital ved behov, herunder sørge for at selskapet får gjort opp sine forpliktelser løpende. Garantien gjelder i første omgang til 30.06.2022.

Note 9 Covid-19

Covid-19 sørget for at 2020 ikke ble et vanlig driftsår. Det er utfordrende å tallfeste hvilken påvirkning pandemien har hatt for regnskapet. Produksjonspauser og usikkerhet i verdensøkonomien har ført til mer usikre verdsettelsener og et lavere nivå av realisasjoner. Samtidig ser vi at prisingen i markedet på generell basis tok seg opp igjen raskere enn de fleste hadde forventet. Argentum Private Equity AS har god likviditet, lave driftskostnader og ingen lønnskostnader, og har dermed ikke blitt påvirket negativt i like stor grad som mange andre aktører. Vi antar at denne situasjonen vil være gjeldende også for deler av 2021, men at aktivitetsnivået i markedet gradvis tar seg opp igjen mot slutten av året.