



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 947 573 624  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DACAPO FILM AS  
Forretningsadresse: Hoffsvveien 65A  
0377 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Jon Edward Riekeles  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 30.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		15 780	-3 330
<b>Sum kostnader</b>		<b>15 780</b>	<b>-3 330</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-15 780</b>	<b>3 330</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		82	38
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>82</b>	<b>38</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		1 430 381	245 178
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 430 381</b>	<b>245 178</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 430 299</b>	<b>-245 140</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 446 079</b>	<b>-241 810</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>	3	<b>-1 446 079</b>	<b>-241 810</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 446 079</b>	<b>-241 810</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 446 079</b>	<b>-241 810</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 446 079</b>	<b>-241 810</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	4	-1 446 079	-241 810
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 446 079</b>	<b>-241 810</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	5	4 538 572	5 968 953
Lån til foretak i samme konsern	6	626	626
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 539 198</b>	<b>5 969 579</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 539 198</b>	<b>5 969 579</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Konsernfordringer	6	2 035 954	2 035 954
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 035 954</b>	<b>2 035 954</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		25 628	41 326
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>25 628</b>	<b>41 326</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 061 582</b>	<b>2 077 280</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 600 780</b>	<b>8 046 859</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	23 000 000	23 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>23 000 000</b>	<b>23 000 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	17 510 220	16 064 141



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-17 510 220</b>	<b>-16 064 141</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 489 780</b>	<b>6 935 859</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Ansvarlig lånekapital	7	1 000 000	1 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Kortsiktig konserngjeld	6	21 000	21 000
Annen kortsiktig gjeld	8	90 000	90 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>111 000</b>	<b>111 000</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 111 000</b>	<b>1 111 000</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 600 780</b>	<b>8 046 859</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 701642

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 947 573 624  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: DACAPO FILM AS  
Forretningsadresse: Hoffsvveien 65A  
0377 OSLO

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

**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: Jon Edward Riekeles  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.07.2022

**Grunnlag for avgivelse**

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 23.07.2022



Organisasjonsnr: 947 573 624  
DACAPO FILM AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		15 780	-3 330
<b>Sum kostnader</b>		<b>15 780</b>	<b>-3 330</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-15 780</b>	<b>3 330</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		82	38
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>82</b>	<b>38</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		1 430 381	245 178
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 430 381</b>	<b>245 178</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 430 299</b>	<b>-245 140</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 446 079</b>	<b>-241 810</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>	3	<b>-1 446 079</b>	<b>-241 810</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 446 079</b>	<b>-241 810</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 446 079</b>	<b>-241 810</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 446 079</b>	<b>-241 810</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	4	-1 446 079	-241 810
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 446 079</b>	<b>-241 810</b>



Organisasjonsnr: 947 573 624  
DACAPO FILM AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5	4 538 572	5 968 953
Lån til foretak i samme konsern	6	626	626
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 539 198</b>	<b>5 969 579</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 539 198</b>	<b>5 969 579</b>

#### Omløpsmidler Varer

##### Fordringer

Konsernfordringer	6	2 035 954	2 035 954
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 035 954</b>	<b>2 035 954</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		25 628	41 326
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>25 628</b>	<b>41 326</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 061 582</b>	<b>2 077 280</b>

**SUM EIENDELER** 6 600 780 8 046 859

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	23 000 000	23 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>23 000 000</b>	<b>23 000 000</b>

##### Opptjent egenkapital

Udekket tap	4	17 510 220	16 064 141
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-17 510 220</b>	<b>-16 064 141</b>

**Sum egenkapital** 5 489 780 6 935 859

#### Gjeld

Langsiktig gjeld  
Annen langsiktig gjeld



Ansvarlig lånekapital	7	1 000 000	1 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Kortsiktig konserngjeld	6	21 000	21 000
Annen kortsiktig gjeld	8	90 000	90 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>111 000</b>	<b>111 000</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 111 000</b>	<b>1 111 000</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 600 780</b>	<b>8 046 859</b>



Organisasjonsnr: 947 573 624  
DACAPO FILM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



## Dacapo Film AS

### Resultatregnskap 01.01 - 31.12

	Note	2021	2020
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad		15 780	(3 330)
Sum driftskostnader		<u>15 780</u>	<u>(3 330)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b><u>(15 780)</u></b>	<b><u>3 330</u></b>
<b>Finansposter</b>			
Annen renteinntekt		82	38
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		<u>(1 430 381)</u>	<u>(245 178)</u>
Resultat av finansposter		<u>(1 430 299)</u>	<u>(245 140)</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>(1 446 079)</u>	<u>(241 810)</u>
Ordinært resultat	3	<u>(1 446 079)</u>	<u>(241 810)</u>
<b>Årsresultat</b>		<b><u>(1 446 079)</u></b>	<b><u>(241 810)</u></b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap	4	1 446 079	241 810
Sum overføringer		<u>(1 446 079)</u>	<u>(241 810)</u>



## Dacapo Film AS

### Balanse pr 31.12

Eiendeler	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	5	4 538 572	5 968 953
Fordringer på konsernselskap	6	626	626
Sum finansielle anleggsmidler		<u>4 539 198</u>	<u>5 969 579</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>4 539 198</u></b>	<b><u>5 969 579</u></b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Fordringer på konsernselskap	6	<u>2 035 954</u>	<u>2 035 954</u>
Sum fordringer		<u>2 035 954</u>	<u>2 035 954</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<u>25 628</u>	<u>41 326</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>2 061 582</u></b>	<b><u>2 077 280</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>6 600 780</u></b>	<b><u>8 046 859</u></b>



## Dacapo Film AS

### Balanse pr 31.12

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	23 000 000	23 000 000
Sum innskutt egenkapital		<u>23 000 000</u>	<u>23 000 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	(17 510 220)	(16 064 141)
Sum opptjent egenkapital		<u>(17 510 220)</u>	<u>(16 064 141)</u>
<b>Sum egenkapital</b>		<b><u>5 489 780</u></b>	<b><u>6 935 859</u></b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Ansvarlig lånekapital	7	1 000 000	1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til konsernselskap	6	21 000	21 000
Annen kortsiktig gjeld	8	90 000	90 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>111 000</u>	<u>111 000</u>
<b>Sum gjeld</b>		<b><u>1 111 000</u></b>	<b><u>1 111 000</u></b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b><u>6 600 780</u></b>	<b><u>8 046 859</u></b>

Oslo, 09.07.2022  
Styret i Dacapo Film AS

---

Jon Edward Riekeles  
styreleder/daglig leder



## Dacapo Film AS

### Noter

---

#### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

#### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### 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 klassifisering 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.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

#### Aksjer og verdipapirer

Aksjer og verdipapirer oppføres under anleggsmidler såfremt investeringen betraktes som strategisk og er av langsiktig art. Kortsiktige og finansielt motiverte investeringer oppføres under omløpsmidler.

Aksjer og verdipapirer oppført under omløpsmidler verdsettes til den laveste verdi av samlet kostpris og samlet virkelig verdi/børsverdi/markedsverdi av hver enkelt portefølje (porteføljepriusippet) da aksjene styres bevisst som en enhetlig gruppe. Endring i netto urealisert tap ved eventuelle nedskrivninger samt realisert gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader. Netto urealisert gevinst inntektsføres innenfor tidligere kostnadsførte tap.

Aksjer og verdipapirer oppført under anleggsmidler bokføres til kostpris. I de tilfeller hvor virkelig verdi/børsverdi for de enkelte poster er lavere enn kostpris og forholdet ikke er av forbigående art blir nedskrivning til virkelig verdi foretatt etter individuell vurdering av den enkelte investering. Gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader dog som ekstraordinær post hvis alle kriterier for slike poster er oppfylt.

Ved eventuell omklassifisering fra omløpsmidler til anleggsmidler blir aksjepostene enkeltvis nedskrevet til den laveste verdi av markedsverdi og opprinnelig kostpris.

#### 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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.



## Dacapo Film AS

### Noter

---

#### Note 1 Regnskapsprinsipper - fortsetter

##### 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

#### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser mm

Selskapet har ikke hatt ansatte hverken i 2020 eller 2021. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styre eller daglig leder.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

**Dacapo Film AS****Noter****Note 3 Skatt**

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 446 079	-241 810
Permanente forskjeller	1 430 381	245 178
Endring i midlertidige forskjeller	0	-22 175
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-15 698</b>	<b>-18 807</b>

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Endring</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-396 817	-381 119	15 698
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	396 817	381 119	-15 698
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-87 300</b>	<b>-83 846</b>	<b>3 454</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



## Dacapo Film AS

### Noter

#### Note 4 Egenkapital og aksjonæropplysninger

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Balanse 01.01	23 000 000	-16 064 141	6 935 859
Årets resultat	0	-1 446 079	-1 446 079
<b>Balanse 31.12</b>	<b>23 000 000</b>	<b>-17 510 220</b>	<b>5 489 780</b>

Selskapets aksjekapital består av 230 000 aksjer pålydende kr 100. Selskapet har pr 31.12 følgende aksjonærer:

	Antall aksjer	Verv
R-Ships AS	230 000	
<b>Sum</b>	<b>230 000</b>	

#### Note 5 Aksjer i datterselskap

Aksjer eid direkte av mor	Eierandel Stemmeandel	Forretnings- kontor	Årsresultat 2021	Egenkapital 31.12.2021	Bokført verdi
Tråkka 8 AS	100 %	Oslo	-1 430 381	4 538 572	4 538 572
<b>Totalt</b>					<b>4 538 572</b>

#### Aksjer / andeler indirekte eid av morselskapet:

Navn	Eierandel	Total aksjekapital
Tor Drilling (UK) Ltd	100 %	GBP 50 000
Setred AB	91,66 %	SEK 1 825 971
Setred Medical Technology AS	81,74 %	NOK 1 682 500

I tråd med regnskapslovens § 3-2, 4. ledd er det, da selskapene er små, ikke utarbeidet konsernregnskap.

#### Note 6 Konsernmellomværender

	2021	2020
<b>Langsiktige fordringer</b>		
Riekeles Finans AS	626	626
<b>Sum</b>	<b>626</b>	<b>626</b>
<b>Kortsiktige fordringer</b>		
R-Ships AS	2 027 992	2 027 992
Riekeles Finans AS	7 962	7 962
<b>Sum</b>	<b>2 035 954</b>	<b>2 035 954</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Tråkka 8 AS	21 000	21 000
<b>Sum</b>	<b>21 000</b>	<b>21 000</b>

Dacapo Film AS

Side 7



## Dacapo Film AS

### Noter

---

#### Note 7 Ansvarlig lån

Selskapet har mottatt et ansvarlig lån på kr 1 000 000 fra Jon Edward Riekeles. Lånet er ikke renteberegnet i 2021.

#### Note 8 Annen kortsiktig gjeld

Av annen kortsiktig gjeld utgjør kr 90 000 gjeld til aksjonær i morselskapet, Jon Edw. Riekeles.



## Dacapo Film AS

### Resultatregnskap 01.01 - 31.12

	Note	2021	2020
<b>Driftskostnader</b>			
Annen driftskostnad		15 780	(3 330)
Sum driftskostnader		<u>15 780</u>	<u>(3 330)</u>
<b>Driftsresultat</b>			
		<u>(15 780)</u>	<u>3 330</u>
<b>Finansposter</b>			
Annen renteinntekt		82	38
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		<u>(1 430 381)</u>	<u>(245 178)</u>
Resultat av finansposter		<u>(1 430 299)</u>	<u>(245 140)</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>(1 446 079)</u>	<u>(241 810)</u>
Ordinært resultat	3	<u>(1 446 079)</u>	<u>(241 810)</u>
<b>Årsresultat</b>			
		<u>(1 446 079)</u>	<u>(241 810)</u>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap	4	1 446 079	241 810
Sum overføringer		<u>(1 446 079)</u>	<u>(241 810)</u>

Penneo Dokumentnøkkel: Q2GJN-AZFE1-UH4PQ-VC6YE-GVACT-XMZA7



## Dacapo Film AS

### Balanse pr 31.12

Eiendeler	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	5	4 538 572	5 968 953
Fordringer på konsernselskap	6	626	626
Sum finansielle anleggsmidler		<u>4 539 198</u>	<u>5 969 579</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b><u>4 539 198</u></b>	<b><u>5 969 579</u></b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Fordringer på konsernselskap	6	<u>2 035 954</u>	<u>2 035 954</u>
Sum fordringer		<u>2 035 954</u>	<u>2 035 954</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>		<u>25 628</u>	<u>41 326</u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>2 061 582</u></b>	<b><u>2 077 280</u></b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b><u>6 600 780</u></b>	<b><u>8 046 859</u></b>

Penneo Dokumentnøkkel: Q2GJN-AZFE1-UH4PQ-VC6YE-GVACT-XMZA7



## Dacapo Film AS

### Balanse pr 31.12

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	23 000 000	23 000 000
Sum innskutt egenkapital		<u>23 000 000</u>	<u>23 000 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	4	(17 510 220)	(16 064 141)
Sum opptjent egenkapital		<u>(17 510 220)</u>	<u>(16 064 141)</u>
<b>Sum egenkapital</b>		<b><u>5 489 780</u></b>	<b><u>6 935 859</u></b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Ansvarlig lånekapital	7	1 000 000	1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til konsernselskap	6	21 000	21 000
Annen kortsiktig gjeld	8	90 000	90 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>111 000</u>	<u>111 000</u>
<b>Sum gjeld</b>		<b><u>1 111 000</u></b>	<b><u>1 111 000</u></b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b><u>6 600 780</u></b>	<b><u>8 046 859</u></b>

Oslo, 09.07.2022  
Styret i Dacapo Film AS

Jon Edward Riekeles  
styreleder/daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: Q2GJN-AZFE1-UH4PQ-VC6YE-GVACT-XMZA7



## Dacapo Film AS

### Noter

---

#### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

#### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

#### 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 klassifisering 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.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

#### Aksjer og verdipapirer

Aksjer og verdipapirer oppføres under anleggsmidler såfremt investeringen betraktes som strategisk og er av langsiktig art. Kortsiktige og finansielt motiverte investeringer oppføres under omløpsmidler.

Aksjer og verdipapirer oppført under omløpsmidler verdsettes til den laveste verdi av samlet kostpris og samlet virkelig verdi/børsverdi/markedsverdi av hver enkelt portefølje (porteføljepriippet) da aksjene styres bevisst som en enhetlig gruppe. Endring i netto urealisert tap ved eventuelle nedskrivninger samt realisert gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader. Netto urealisert gevinst inntektsføres innenfor tidligere kostnadsførte tap.

Aksjer og verdipapirer oppført under anleggsmidler bokføres til kostpris. I de tilfeller hvor virkelig verdi/børsverdi for de enkelte poster er lavere enn kostpris og forholdet ikke er av forbigående art blir nedskrivning til virkelig verdi foretatt etter individuell vurdering av den enkelte investering. Gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader dog som ekstraordinær post hvis alle kriterier for slike poster er oppfylt.

Ved eventuell omklassifisering fra omløpsmidler til anleggsmidler blir aksjepostene enkeltvis nedskrevet til den laveste verdi av markedsverdi og opprinnelig kostpris.

#### 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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.



## Dacapo Film AS

### Noter

---

#### Note 1 Regnskapsprinsipper - fortsetter

##### 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 frømføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

#### Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser mm

Selskapet har ikke hatt ansatte hverken i 2020 eller 2021. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styre eller daglig leder.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Penneo Dokumentnøkkel: Q2GJN-AZFE1-UH4PQ-VC6YE-GVACT-XMZA7



### Dacapo Film AS

#### Noter

##### Note 3 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 446 079	-241 810
Permanente forskjeller	1 430 381	245 178
Endring i midlertidige forskjeller	0	-22 175
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-15 698</b>	<b>-18 807</b>

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Endring</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-396 817	-381 119	15 698
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	396 817	381 119	-15 698
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-87 300</b>	<b>-83 846</b>	<b>3 454</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Penneo Dokumentnøkkel: Q2GJN-AZFE1-UH4PQ-VC6YE-GVACT-XMZA7

**Dacapo Film AS****Noter****Note 4 Egenkapital og aksjonæropplysninger**

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Balanse 01.01	23 000 000	-16 064 141	6 935 859
Årets resultat	0	-1 446 079	-1 446 079
<b>Balanse 31.12</b>	<b>23 000 000</b>	<b>-17 510 220</b>	<b>5 489 780</b>

Selskapets aksjekapital består av 230 000 aksjer pålydende kr 100. Selskapet har pr 31.12 følgende aksjonærer:

	<b>Antall aksjer</b>	<b>Verv</b>
R-Ships AS	230 000	
<b>Sum</b>	<b>230 000</b>	

**Note 5 Aksjer i datterselskap**

<b>Aksjer eid direkte av mor</b>	<b>Eierandel Stemmeandel</b>	<b>Forretnings- kontor</b>	<b>Årsresultat 2021</b>	<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>Bokført verdi</b>
Tråkka 8 AS	100 %	Oslo	-1 430 381	4 538 572	4 538 572
<b>Totalt</b>					<b>4 538 572</b>

**Aksjer / andeler indirekte eid av morselskapet:**

<b>Navn</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Total aksjekapital</b>
Tor Drilling (UK) Ltd	100 %	GBP 50 000
Setred AB	91,66 %	SEK 1 825 971
Setred Medical Technology AS	81,74 %	NOK 1 682 500

I tråd med regnskapslovens § 3-2, 4. ledd er det, da selskapene er små, ikke utarbeidet konsernregnskap.

**Note 6 Konsernmellomværender**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Langsiktige fordringer</b>		
Riekeles Finans AS	626	626
<b>Sum</b>	<b>626</b>	<b>626</b>
<b>Kortsiktige fordringer</b>		
R-Ships AS	2 027 992	2 027 992
Riekeles Finans AS	7 962	7 962
<b>Sum</b>	<b>2 035 954</b>	<b>2 035 954</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Tråkka 8 AS	21 000	21 000
<b>Sum</b>	<b>21 000</b>	<b>21 000</b>
<b>Dacapo Film AS</b>		<b>Side 7</b>

Penneo Dokumentnøkkel: Q2GJIN-AZFE1-UH4PQ-VC6YE-GVACT-XMZA7



## Dacapo Film AS

### Noter

---

#### Note 7 Ansvarlig lån

Selskapet har mottatt et ansvarlig lån på kr 1 000 000 fra Jon Edward Riekeles. Lånet er ikke renteberegnet i 2021.

#### Note 8 Annen kortsiktig gjeld

Av annen kortsiktig gjeld utgjør kr 90 000 gjeld til aksjonær i morselskapet, Jon Edw. Riekeles.

Penneo Dokumentnøkkel: Q2GJN-AZFE1-UH4PQ-VC6YE-GVACT-XMZA7



# 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."

## Jon Edward Riekeles

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1358149

IP: 46.15.xxx.xxx

2022-07-11 09:18:42 UTC



## Jon Edward Riekeles

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1358149

IP: 46.15.xxx.xxx

2022-07-11 09:18:42 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Q2GJN-N7FE1-UH4PQ-YC6YE-GVACT-XMZA7

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>



Moore DA  
Tullins gate 2  
N-0166 Oslo  
T +47 22 98 15 40  
E info@moore-norway.no  
Org.nr. NO 964 207 380 MVA  
[www.moore-norway.no](http://www.moore-norway.no)

Til generalforsamlingen i  
Dacapo Film AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Dacapo Film AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 446 079. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 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.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, hverken 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, hverken 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.



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskaps-estimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer 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 og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 9. juli 2022

MOORE DA



Bjørn M. Nausethøier  
Statsfaglig autorisert revisor