



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 075 422
Organisasjonsform: Kommandittselskap
Foretaksnavn: NORVESTOR IV FEEDER KS
Forretningsadresse: c/o Grant Thornton Management Consulting AS
Bogstadveien 30
0355 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Grant Thornton Management Consulting AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 21.07.2021



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2019 for 889075422

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1	45 640	45 640
Annen driftskostnad	1	69 095	128 624
Sum kostnader		114 735	174 264
Driftsresultat		-114 735	-174 264
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	3	-2 877 993	-1 788 470
Annen renteinntekt		76 106	45 781
Sum finansinntekter		-2 801 887	-1 742 690
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	42 414	45 676
Sum finanskostnader		42 414	45 676
Netto finans		-2 844 301	-1 788 366
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 959 036	-1 962 630
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 959 036	-1 962 630
Årsresultat	2	-2 959 036	-1 962 630
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 959 036	-1 962 630
Totalresultat		-2 959 036	-1 962 630
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 959 036	-1 962 630
Sum overføringer og disponeringer	2	-2 959 036	-1 962 630



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	382 089	5 040 412
Sum finansielle anleggsmidler		382 089	5 040 412
Sum anleggsmidler		382 089	5 040 412
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Kontanter og bankbeholdning		6 783 572	5 061 004
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 783 572	5 061 004
Sum omløpsmidler		6 783 572	5 061 004
SUM EIENDELER		7 165 660	10 101 416
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		11 008 906	11 008 906
Sum innskutt egenkapital		11 008 906	11 008 906
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	-4 725 332	-1 766 296
Udisponert resultat			
Sum opptjent egenkapital		-4 725 332	-1 766 296
Minoritetsinteresser		-999 298	-999 298





Balanse


Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	2	-440 354	5 477 718
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 879 078	1 858 104
Sum annen langsiktig gjeld		1 879 078	1 858 104
Sum langsiktig gjeld		1 879 078	1 858 104
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 306	
Sum kortsiktig gjeld		2 306	
Sum gjeld		1 881 384	1 858 104
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 165 660	10 101 416



**Årsregnskap
Norvestor IV Feeder KS
2019**

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B Lossius Sanner
16.06.2020



Norvestor IV Feeder KS

Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

Legally signed by
Gabriel Smith
15.06.2020

Legally signed by
Sverre B Lossius Sanner
16.06.2020


**Resultatregnskap for perioden
1. januar 2019 til 31. desember 2019**


	Note	2019	2018
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	45 640	45 640
Annen driftskostnad	1	69 095	128 624
<i>Sum driftskostnader</i>		<i>114 735</i>	<i>174 264</i>
Driftsresultat		(114 735)	(174 264)
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		76 106	45 781
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	3	(2 877 993)	(1 788 470)
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	42 414	45 676
<i>Resultat av finansposter</i>		<i>(2 844 301)</i>	<i>(1 788 366)</i>
Ordinært resultat før skattekostnad		(2 959 036)	(1 962 630)
Årsresultat	2	(2 959 036)	(1 962 630)
Overføringer			
Overført til udekket underskudd		2 959 036	1 962 630
Sum overføringer	2	(2 959 036)	(1 962 630)




Norvestor IV Feeder KS

Balanse pr. 31. desember 2019

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B Lossius Sanner
16.06.2020


Eiendeler


	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	382 089	5 040 412
<i>Sum finansielle anleggsmidler</i>		<i>382 089</i>	<i>5 040 412</i>
Sum anleggsmidler		382 089	5 040 412
Omløpsmidler			
Kontanter og bankbeholdning		6 783 572	5 061 004
Sum omløpsmidler		6 783 572	5 061 004
Sum eiendeler		7 165 660	10 101 416




Norvestor IV Feeder KS

Balanse pr. 31. desember 2019

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B. Lossius Sanner
16.06.2020

Egenkapital og gjeld

	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		11 008 906	11 008 906
<i>Sum innskutt egenkapital</i>		<i>11 008 906</i>	<i>11 008 906</i>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	(4 725 332)	(1 766 296)
Udekket tap		999 298	999 298
<i>Sum opptjent egenkapital</i>		<i>(5 724 630)</i>	<i>(2 765 594)</i>
Sum egenkapital	2	5 284 276	8 243 312
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 879 078	1 858 104
<i>Sum annen langsiktig gjeld</i>		<i>1 879 078</i>	<i>1 858 104</i>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 306	0
<i>Sum kortsiktig gjeld</i>		<i>2 306</i>	<i>0</i>
Sum gjeld		1 881 384	1 858 104
Sum egenkapital og gjeld		7 165 660	10 101 416

styret, 02.06.2020

Sverre Sanner
styreleder


Jan Georg Hoffmann
styremedlem


Gabriel Smith
styremedlem




Noter til regnskapet

31. desember 2019

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B Lossius Sanner
16.06.2020

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til norske regnskapsregler/-standarder for små foretak.

Klassifisering og generelle regler for vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som krytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid nedskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Kostnader forbundet med forskning og utvikling balanseføres og avskrives over 10 år.

Investering i datterselskap

Investeringen i Norvestor IV L.P er klassifisert som et anleggsmiddel og vurdert etter kostprismetoden. I forhold til verdsettelsen av investeringen vil ikke eventuell verdiøkning framkomme, mens verdifall vil medføre nedskrivning.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt. Kursen for Euro pr 31.12.19 var i henhold til Norges Bank 9,8638.

Driftsinntekter


Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet.


Skatt


Selskapet er ikke et eget skattesubjekt og det beregnes derfor ingen skattekostnad.



1. Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B Lossius Sanner
16.06.2020

Lønnskostnader	2019	
Styrehonorar	40 000	40 000
Arbeidsgiveravgift	5 640	5 640
Sum	45 640	45 640

Selskapet har ingen ansatte og er dermed ikke pliktig til å etablere tjenestepensjon etter Lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Honorar til revisor fordeler seg som følger (alle beløp er oppgitt eks. mva):

	2019	2018
Lovpålagt revisjon	10 000	10 000
Andre tjenester	0	45 625
Sum	10 000	55 625

2. Selskapskapital og egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01	11 008 906	0	-2 765 594	8 243 312
Kapitalendring				0
Årets resultat			-2 959 036	-2 959 036
Utbytte			0	0
Konsernbidrag				0
Egenkapital pr. 31.12	11 008 906	0	-5 724 630	5 284 276

Samtlige styremedlemmer har via sine selskaper/nærstående part eierinteresser i selskapet:


Styremedlem	Selskap/nærstående par	Eierandel
Sverre Bjørn Lossius Sanner	S.Sanner Holding Co AS	1,76 %
Gabriel Smith	Vilsmi AS	7,07 %
Jan-Georg Hoffmann	Jan-Georg Hoffmann Invest AS	1,76 %


	Eierandel	Tegnet	Innkalt	Restansvar
Komplementarinnskudd	10%	1 200 000	1 048 906	154 094
Kommandittinnskudd	90%	10 800 000	9 960 000	840 000
Totalt	100%	12 000 000	11 008 906	991 094




3. Investering i andeler Norvestor IV L.P

Posten består i sin helhet av investering i fondet Norvestor IV L.P
Fondet er organisert som et deltakerliknet selskap lokalisert på Jersey.
Estimert virkelig verdi per 31.12.2019 er vurdert til å være EUR 38.737, som tilsvarer NOK 382 094.
Andelene er regnskapsført til kostpris per 31.12.19, redusert med nedskrivning til antatt virkelig verdi.
Selskapet har kommitert seg til å investere EUR 6 500 000, dvs 4.16% av fondet.

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B Lossius Sanner
16.06.2020

	2019	2018
Investering i Norvestor IV L.P		
Anskaffelseskost pr 01.01	19 890 423	17 619 374
Innbetaling til hovedfondet	616 231	
Tilbakebetaling av tidligere innbetalt kapital	2 392 179	
Valutaeffekter	1 093 364	959 303
Anskaffelseskost 31.12	19 207 839	18 578 677
Akkumulerte avskrivninger 31.12		
Akkumulerte nedskrivninger 31.12		
Nedskrivning til virkelig verdi	-18 825 750	-13 538 264
Bokført verdi pr. 31.12	382 089	5 040 413

4. Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Gjeld til Norvestor IV Feeder AS er i 2019 renteberegnet netto med kr. 42.414, iht normrentesatsen fastsatt av Skattedirektoratet for 2019.

5. Covid-19

Det er vanskelig å fullt ut kunne forutse virkningene på kort, mellomlang og lang sikt av situasjonen som har oppstått i forbindelse med utbruddet av Covid-19. Det er ingen tvil om at usikkerheten og dermed risikoen har økt, men omfanget, varigheten og økonomisk effekt kan på nåværende tidspunkt ikke estimeres nøyaktig. Det er ikke sannsynlig at Norvestor IV Feeder KS vil bli påvirket av situasjonen. Det er per i dag ikke forventet at dette vil påvirke selskapets langsiktige aktivitet.

Selskapet følger nøye med på den pågående situasjonen og vil iverksette de tiltak som kreves for å minimere den negative innvirkningen på drift og økonomiske resultater.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Norvestor Iv Feeder KS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Norvestor Iv Feeder KS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets 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 internkontroll 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.

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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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 bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Steinar Andersen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Pemso Dokumentnøkkel: GYJGY-H7WPT-ZGJ83-78EIN-5QWHM-0A1YH



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."

Steinar Harry Andersen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-1359329

IP: 188.95.xxx.xxx

2020-06-25 11:37:05Z



Penneo Dokumentnøkkel: GYJGY-H7WPT-ZGJ83-78EIN-5QWHM-0AYIH

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>