



## Årsregnskap for regnskapsåret 2006

Organisasjonsnr: 989 034 456  
Navn/foretaksnavn: INNRETNINGEN GLOBUS NORDEN SPAR  
Forretningsadresse: c/o Eika Kapitalforvaltning AS  
Parkveien 61  
0254 OSLO

Brønnøysundregistrene  
08.09.2020

---

### Brønnøysundregistrene

Postadresse: 8910 Brønnøysund

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

E-post: [firmapost@brreg.no](mailto:firmapost@brreg.no) Internett: [www.brreg.no](http://www.brreg.no)

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Brønnøysundregistrene

NUMNUM NØON



Regnskapsregisteret



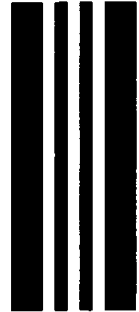
Organisasjonsnr.

989 034 456

ANNA

INNRETNINGEN GLOBUS NORDEN SPAR  
Postboks 656 Sentrum  
c/o Warrenwicklund fondsforvaltning  
0106 OSLO

Retur til:  
Brønnøysundregistrene  
Regnskapsregisteret  
8910 BRØNNØYSUND



VEDLEGG TIL ÅRSREGNSKAP

2006

Registrerte opplysninger per 28.06.2007	Eventuelle endringer dette regnskapsåret
Startdato 01.01.2006	Endret startdato (dd.mm.åååå)
Avslutningsdato 31.12.2006	Endret avslutningsdato (dd.mm.åååå) <i>Innretningstendret er avviklet pr. 31.12.06</i>
Morselskap i konsern NEI	Endret konsernforhold <input type="checkbox"/> Morselsk <input type="checkbox"/> Ikke morselsk
Hvis enheten ikke følger norsk regnskapslov, kryss av	<input type="checkbox"/> IFRS selskap <input type="checkbox"/> IFRS konsern
Hvis enheten velger å avvike fra regnskapsloven § 6-1, kryss av	<input type="checkbox"/> Funksjon selskap <input type="checkbox"/> Funksjon konsern

Må fylles ut:

Følges regnskapsreglene for små foretak?	<input checked="" type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nei
Jeg bekrefter at vedlagte årsregnskap er fastsatt av kompetent organ den	Dato 28.06.07	
<p><b>WARREN WICKLUND</b> Sted/dato, Underskrift av regnskapsfører for selskapet Hieronymus Heyerdahlsgt. 1, P.O. Box 656 Sentrum 0106 OSLO Phone: +47 24 24 47 50</p>		

Bare til bruk for Regnskapsregisteret

Ubs

G  NYVE  Admr  Kregm Ja  Nei  Utt kregm

M  Rets  Ant.s

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
ov.b	årsb	res	bal	e.bal	gj.bal	rev	i-rev	k-res	k-bal	k-n	k-rev	i-k-rev	n	
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
alm.n	kto	d.k									funk	u.off	brev	



BR-1001-06



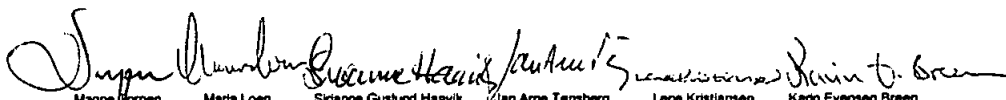
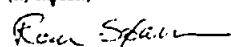


Innretningen Globus Norden Spar under avvikling

RESULTATREGNSKAP	Note	2006	2005	BALANSE	Note	2006	2005
- alle tall i NOK 1.000							
Realisert kursgevinsttap		-280	0	Verdipapirer		0	1 324
Urealisert gevinsttap		-76	76	Bankinnskudd		976	0
Forvaltningshonorar		-19	-17	Sum eiendeler		976	1 324
Rentebidrag bank		8	0	Gjeld forvaltningshonorar		36	17
Årets resultat		-367	59	Sum gjeld		36	17
Overført egenkapital		-367	59	Andelskapital		1 248	1 248
				Annen egenkapital		0	0
				Oppført egenkapital		-306	59
				Sum egenkapital		940	1 307
				Sum gjeld og egenkapital		976	1 324
<b>Nettøktetall</b>		<b>2006</b>	<b>2005</b>				
Forvaltningshonorar		2 %	2 %				
Antall andeler		29 037	29 037				
Basis og avviklingskurs		32,4	45,0				
Avkastning		-29,4 %	4,7 %				
<b>Egenkapitalstammning:</b>							
Egenkapital 31.12.05			1 307				
Årets resultat			-367				
Egenkapital 31.12.06			940				

Oslo, den 15. mai 2007

I styret for Warren Wicklund Fondsförvaltning AS

  
Magne Forpen (styrets leder)    Marie Løen    SiriAnne Gustund Haavik    Jan Arne Tønsberg    Lene Kristiansen    Kåre Evensen Breen  
  
Roar Sørensen (adm dir)



### Felles noteopplysninger

Innretningene er under avvikling og avviklingen gjennomføres første halvår 2007.

### Regnskapsprinsipper

Regnskapet for innretningene er markedsverdidbaserte regnskap.

Transaksjonskostnader i forbindelse med kjøp og salg av verdipapirer er inkludert i verdipapirenes kostpris. Ved salg av verdipapirer i innretningene beregnes kursgevinster/-tap basert på gjennomsnittsprinsippet for de solgte verdipapirene.

Innretningene har ikke utbetalt utbytte.

Det har ikke vært avdekket feil ved tidligere årsregnskap.

### Finansiell markedsrisiko og verdipapirportefølje

Innretningens markedsrisiko blir beskrevet i balansen. Innretningene har kun bankbeholdning ved årets utgang. Det har ikke vært benyttet derivater gjennom året.

### Forvaltningsprovisjon

	Sats	Kostnad 2006
Innretningen Globus Norge	2 %	17
Innretningen Globus Norge II	2 %	19
Innretningen Globus Norden	2 %	20
Innretningen Globus Norden Spar	2 %	19
Innretningen Globus Aktiv	0,80 %	10

### Skatt

Innretningene har ikke netto skattepliktig inntekt i 2006.

### Kostnader ved tegning og innløsning

Det har ikke vært tegninger eller innløsninger i løpet av året. Kostnader ved innløsning dekkes av hver innretning. Forvaltningsselskapet dekker bla. VPS kostnader.



## ÅRSBERETNING FOR

### INNRETNINGEN GLOBUS NORGE UNDER AVVIKLING, INNRETNINGEN GLOBUS NORGE II UNDER AVVIKLING, INNRETNINGEN GLOBUS AKTIV UNDER AVVIKLING, INNRETNINGEN GLOBUS NORDEN UNDER AVVIKLING OG INNRETNINGEN GLOBUS NORDEN SPAR UNDER AVVIKLING

#### FORVALTET AV WARRENWICKLUND FONDSFORVALTNING AS

##### Styrets Beretning

Ved utgangen av året hadde WarrenWicklund Fondsforvaltning AS 16 fond under forvaltning, mot 23 fond ved inngangen av året. Samlet forvaltningskapital ved utgangen av året er på NOK 2,2 milliarder.

WarrenWicklund Fondsforvaltning AS overtok 14 fond fra Sundal Collier Fondsforvaltning ASA den 3. mai 2005. Fondene Globus Norge, Globus Norge II, Globus Aktiv, Globus Norden og Globus Norden Spar var ved overtakelsen suspendert for tegning og innløsning. Delvis opphevelse av suspensjonen av porteføljene ble godkjent av Kredittilsynet den 27. mai 2005, og tre aksjeposter ble skilt ut i egne innretningsfond.

Innretningsfondene ble etablert for å ivareta likebehandling av andelseierne, bidra til å gjøre fondets likvide del av formuesmassen tilgjengelig for andelseierne, og for å unngå realisasjon av posisjonene på overtakelsestidspunktet noe som ville kunne medført et uforholdsmessig stort tap for andelseierne.

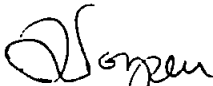
Innretningsfondene ble etablert med bakgrunn i å få solgt postene i innretningsfondene så raskt som mulig til best mulig markedsbasert pris etter utskillelsen. Posisjonene i innretningene er realisert gjennom året 2006, og verdiene er fordelt på andelshavere i henhold til andeler i innretningsfondene. Utbetaling av verdiene og endelig avvikling av innretningene vil finne sted i løpet av 2007.

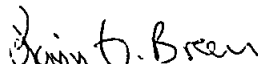
Styret bekrefter av den grunn at forutsetningen for videre drift ikke er til stede.

Innretningene består pr. 31.12.06 kun av innskudd i bank og dette representerer andelshavernes tilgodehavende.

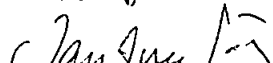
Oslo 15. mai 2007

Styret i WarrenWicklund Fondsforvaltning AS

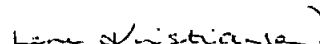
  
Magne Torpen  
(styrets leder)

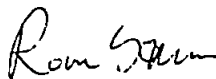
  
Karin E. Breen

  
Sirianne G. Haavik

  
Jan Arne Tønsberg

  
Maria Loen

  
Lene Kristiansen

  
Roar Sørensen  
(Adm.dir.)



PricewaterhouseCoopers AS  
NO-0245 Oslo  
Telefon 02316  
Telefaks 23 16 10 00

## Revisjonsberetning for 2006

Vi har revidert årsregnskapet for følgende innretninger som administreres av WarrenWicklund Fondsförvaltning AS for regnskapsåret 2006 og viser følgende resultater:

Innretningen Globus Norge under avvikling	Tnok	- 272
Innretningen Globus Norge II under avvikling	Tnok	- 311
Innretningen Globus Aktiv under avvikling	Tnok	- 384
Innretningen Globus Norden under avvikling	Tnok	- 768
Innretningen Globus Norden Spar under avvikling	Tnok	- 367

Vi har også revidert opplysningene i årsberetningen om årsregnskapene og forutsetningen om fortsatt drift. Årsregnskapene består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger. Regnskapslovens regler og norsk god regnskapsskikk er anvendt ved utarbeidelsen av regnskapene. Årsregnskapene og årsberetningen er avgitt av fondsselskapets styre og administrerende direktør. Vår oppgave er å uttale oss om årsregnskapene og øvrige forhold i henhold til revisorlovens krav.

Vi har utført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder revisjonsstandarder vedtatt av Den norske Revisorforening. Revisjonsstandardene krever at vi planlegger og utfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapene ikke inneholder vesentlig feilinformasjon. Revisjon omfatter kontroll av utvalgte deler av materialet som underbygger informasjonen i årsregnskapene, vurdering av de benyttede regnskapsprinsipper og vesentlige regnskapsestimater, samt vurdering av innholdet i og presentasjonen av årsregnskapene. I den grad det følger av god revisjonsskikk, omfatter revisjon også en gjennomgåelse av innretningenes formuesforvaltning og regnskaps- og intern kontroll-systemer. Vi mener at vår revisjon gir et forsvarlig grunnlag for vår uttalelse.

Vi mener at

- årsregnskapene er avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende bilde av innretningenes økonomiske stilling 31. desember 2006 og av resultatene i regnskapsåret i overensstemmelse med norsk god regnskapsskikk
- ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med norsk lov og god bokføringsskikk.
- opplysningene i årsberetningen om årsregnskapene og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapene og er i samsvar med lov og forskrifter.

Oslo, 15. mai 2007  
PricewaterhouseCoopers AS

*Bente Norbye Lie*  
Bente Norbye Lie

Statsautorisert revisor