



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 374 426
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORVESTOR V ALPHA FEEDER AS
Forretningsadresse: Filipstad brygge 2
0252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Lilly Beate Salvesvoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2021

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, 12.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	9 735	9 563
Sum kostnader		9 735	9 563
Driftsresultat		-9 735	-9 563
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			2 141
Annen renteinntekt		27	2
Annen finansinntekt	2	246 872	
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			37 161
Sum finansinntekter		0	0
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	212 126	
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		34 773	39 304
Ordinært resultat før skattekostnad		25 038	29 741
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-44 000	
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		69 038	29 741
Totalresultat		69 038	29 741
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6		29 742
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	69 038	
Sum overføringer og disponeringer		69 038	29 742



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	147 547	361 868
Sum finansielle anleggsmidler		147 547	361 868
Sum anleggsmidler		147 547	361 868
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Konsernfordringer	8	240 000	
Sum fordringer		240 000	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		240 538	41 179
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		240 538	41 179
Sum omløpsmidler		480 538	41 179
SUM EIENDELER		628 085	403 048

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital		156 000	0
Sum innskutt egenkapital		556 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	72 085	3 048
Sum opptjent egenkapital		72 085	3 048
Sum egenkapital		628 085	403 048
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		628 085	403 048



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 508865

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 374 426
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORVESTOR V ALPHA FEEDER AS
Forretningsadresse: Hieronymus Heyerdahls gate 1
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Lilly Beate Salvesvoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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 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, 19.07.2021



Organisasjonsnr: 991 374 426
NORVESTOR V ALPHA FEEDER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	9 735	9 563
Sum kostnader		9 735	9 563
Driftsresultat		-9 735	-9 563
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			2 141
Annen renteinntekt		27	2
Annen finansinntekt	2	246 872	
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			37 161
Sum finansinntekter		0	0
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	212 126	
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		34 773	39 304
Ordinært resultat før skattekostnad		25 038	29 741
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-44 000	
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		69 038	29 741
Totalresultat		69 038	29 741
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6		29 742
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	69 038	
Sum overføringer og disponeringer		69 038	29 742



Organisasjonsnr: 991 374 426
NORVESTOR V ALPHA FEEDER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	147 547	361 868
Sum finansielle anleggsmidler		147 547	361 868
Sum anleggsmidler		147 547	361 868
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Konsernfordringer	8	240 000	
Sum fordringer		240 000	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		240 538	41 179
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		240 538	41 179
Sum omløpsmidler		480 538	41 179
SUM EIENDELER		628 085	403 048
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	400 000	400 000
Annen innskutt egenkapital		156 000	0
Sum innskutt egenkapital		556 000	400 000
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital	6	72 085	3 048
Sum opptjent egenkapital		72 085	3 048
Sum egenkapital		628 085	403 048
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		628 085	403 048



Organisasjonsnr: 991 374 426
NORVESTOR V ALPHA FEEDER 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

2

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
10	40000.00	10.00	400000.00



<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Norvestor Business Services AS	40000.00	100.00%	10
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	40000.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

Note
5

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
6

Ytelser til andre ledende personer

Note
7

Ytelser til revisjon

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
8

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Norvestor V Alpha Feeder AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2020

Note 1. Regnskaps- og vurderingsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er oppført som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler er oppført til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Ved verdistigning foretas oppskrivning inntil opprinnelig kostpris.

Andeler i deltakerlignende selskaper

Andeler i deltakerlignende selskaper blir bokført til kostpris. Andelen nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Ved verdistigning foretas oppskrivning inntil opprinnelig kostpris.

Innkallinger og utdelinger knyttet til andeler i deltakerlignende selskaper føres i regnskapet på det tidspunktet selskapet har mottatt varsel om dette, selv om transaksjonen ikke har medført kontanttransaksjoner.

Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap basert på en individuell vurdering av fordringene. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år klassifiseres som omløpsmidler.

Valuta

Selskapets investering og innskuddsforpliktelsen i selskapet er i EUR. Transaksjoner blir omregnet til dagskurs på transaksjonstidspunkt. Bankbeholdning i utenlandsk valuta og ikke innkalt innskuddsforpliktelse blir omregnet med balansedagens kurs. Valutaendringer blir inntekts- eller kostnadsført i resultatregnskapet. Balansedagens kurs er EUR/NOK 10,4703

Note 2. Andeler i deltakerlignende selskap

	Kontorsted	Eierandel i pst.	Innbetalt kapital	Tilbakebetalt kapital	Kostpris andel	Balansført verdi
Norvestor V Alpha Feeder IS	Oslo	1,0753 %	771 304	411 631	359 672	147 547

Total innskuddsforpliktelse i Norvestor V Alpha Feeder IS er tilsvarende EUR 100 000, hvorav EUR 97 542 er innkalt per 31.12.2020. Ikke innkalt kapital utgjør EUR 2 458/NOK 25 736 basert på valutakurs per 31.12.20.

Andelen er bokført til antatt virkelig verdi på kr 147 547.

Norvestor V Alpha Feeder AS er hovedmann i Norvestor V Alpha Feeder IS.

Note 3. Godtgjørelse til styret og revisor

Det er ikke utbetalt honorar til styret. Selskapet har ingen ansatte. Selskapet har ikke gitt lån til styret. Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 9 735 inkl. mva.



Norvestor V Alpha Feeder AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2020

Note 4. Skatter

	2020	2019	
Resultat før skattekostnad:	25 038	29 742	
Mottatt konsernbidrag	200 000	0	
Permanente forskjeller:	-38 877	-39 996	
Anvendelse av fremførbart overskudd:	186 181	0	
Skattegrunnlag:	0	-10 254	
Betalbar skatt 22%	0	0	
Skatt på konsernbidrag	-44 000	0	
Årets skattekostnad	-44 000	0	
Utsatt skatt			
Midlertidige forskjeller:	31.12.2020	31.12.2019	Endring
Skattemessig underskudd til fremføring	-48 284	-234 444	186 160
Netto midlertidige forskjeller	-48 284	-234 444	186 160
Utsatt skatt 22%:	-10 622	-51 578	40 955

Selskapet vil ikke kunne benytte seg av denne utsatte skattefordelen og den er derfor ikke balanseført.

Note 5. Aksjekapital

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	40 000	10	400 000

Aksjene er 100 % eid av Norvestor Business Services AS.

Note 6. Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01.	400 000	0	3 048	403 048
Mottatt konsernbidrag		156 000		156 000
Årets resultat			69 038	69 038
Egenkapital pr 31.12.	400 000	156 000	72 085	628 085

Note 7. Forholdet til Norvestor Business Services AS

Norvestor V Alpha Feeder AS er hovedmannen i Norvestor V Alpha Feeder IS. Norvestor V Alpha Feeder AS er et heleid selskap av Norvestor Business Services AS som igjen er heleid selskap av Norvestor Advisory AS (tidligere Norvestor Equity AS). Regnskapsmessig er det ikke utarbeidet konsernregnskap med Norvestor Business Services AS som morselskap og Norvestor V Alpha Feeder AS som datterselskap ettersom Norvestor Business Services AS er et underkonsern av Norvestor Advisory AS.

Note 8. Mellomværende med nærstående parter

Per 31.12.2020 hadde selskapet en fordring på kr 40 000 på Norvestor V Alpha feeder IS. Det er ikke inntektsført renter i perioden.

Norvestor V Alpha Feeder AS har mottatt konsernbidrag fra Norvestor Business Services på kr 200 000. Konsernbidraget er ført i selskapets balanse som fordring på selskap i samme konsern.

Note 9. Hendelser etter balansedagen

Pandemien Covid-19 har i 2020 spredt seg over store deler av verden. Det er ikke forventet at pandemien vil få direkte konsekvenser for driften av selskapet, men pandemien vil kunne få konsekvenser for verdien av selskapets underliggende investeringer. Det er imidlertid for tidlig å estimere hvilke eventuelle påvirkninger denne pandemien vil kunne få på den langsiktige verdutviklingen i de underliggende investeringene da dette blant annet vil avhenge av varigheten på pandemien.



Til generalforsamlingen i Norvestor V Alpha Feeder AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Norvestor V Alpha Feeder AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende 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 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 med revisjonen 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Norvestor V Alpha Feeder AS



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.

Oslo, 12. mars 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Anne Lene Stensholdt
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Stensholdt, Anne Lene	BANKID_MOBILE	2021-03-12 15:48

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.