



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 075 411
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORVESTOR IV FEEDER AS
Forretningsadresse: c/o Grant Thornton Management Consulting AS
Bogstadveien 30
0355 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Sverre Sanner
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 19.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	55 836	40 669
Sum kostnader		55 836	40 669
Driftsresultat		-55 836	-40 669
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		53 014	51 611
Sum finansinntekter		53 014	51 611
Annen rentekostnad		2 974	1 714
Sum finanskostnader		2 974	1 714
Netto finans	6	50 040	49 897
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 796	9 228
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 796	9 228
Årsresultat		-5 796	9 228
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		-5 796	9 228
Sum overføringer og disponeringer	3	-5 796	9 228



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andeler i Norvestor IV Feeder KS	2	1 048 906	1 048 906
Andre fordringer på Norvestor IV Feeder KS	6	1 857 037	1 859 592
Sum finansielle anleggsmidler		2 905 943	2 908 498
Sum anleggsmidler		2 905 943	2 908 498
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		0	0
SUM EIENDELER		2 905 943	2 908 498
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		550 260	550 260
Sum innskutt egenkapital	4	550 260	550 260
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 351 242	2 357 038
Sum opptjent egenkapital		2 351 242	2 357 038
Sum egenkapital	3	2 901 502	2 907 298
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		4 441	1 200



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum kortsiktig gjeld		4 441	1 200
 Sum gjeld		 4 441	 1 200
 SUM EGENKAPITAL OG GJELD		 2 905 943	 2 908 498



Årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning
Norvestor IV Feeder AS
2016



Årsberetning 2016

Virksomhetens art og virksomhetens belggenhet

Selskapets virksomhet består i å delta som komplementar i investeringselskapet Norvestor IV Feeder KS. Selskapet driver sin virksomhet i Oslo.

Selskapets stilling og resultat

Etter styrets vurdering gir det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter en riktig beskrivelse av selskapets resultat for regnskapsåret 2016, samt den finansielle stilling pr. 31.12.16. Det er ikke inntrådt forhold etter balansedagen av vesentlig betydning for selskapet eller virksomheten. Årsregnskapet for 2016 viser et underskudd på kr 5 788, som foreslås overført til annen egenkapital.

Fortsatt drift

Forutsetningen vedrørende fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen.

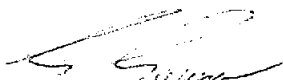
Arbeidsmiljø og likestilling


Selskapet hadde ingen ansatte i 2016. Alle styremedlemmer er menn. Også ved eventuelle framtidige ansettelser har selskapet innarbeidet en policy om likebehandling av kjønn.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet er av en slik art at den ikke forurensar det ytre miljø.

Oslo, 24/5-17


Sverre B. Lossius Sanner
Styrets leder


Jan-Georg Holmann
Styremedlem


Gabriel Smith
Styremedlem



Norvestor IV Feeder AS

Resultatregnskap for perioden 1. januar til 31. desember

	Noter	2016	2015
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	Kr 55 836	40 669
Driftsresultat		(55 836)	(40 669)
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		53 014	51 611
Annen rentekostnad		2 974	1 715
Netto finansresultat	6	50 040	49 897
Ordinært resultat før skattekostnad		(5 796)	9 228
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
Årsresultat		(5 796)	9 228
Overføringer			
Overført annen egenkapital		(5 796)	9 228
Sum overføringer	3	(5 796)	9 228

Se vedlagte noter til årsregnskapet



Balanseregning

	Noter	2016	2015
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Andeler i Norvestor IV Feeder KS	2	Kr 1 048 906	1 048 906
Andre fordringer til Norvestor IV Feeder KS	6	1 857 037	1 859 592
Sum finansielle anleggsmidler		2 905 943	2 908 498
Sum anleggsmidler		2 905 943	2 908 498
Sum eiendeler		2 905 943	2 908 498
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		Kr 550 260	550 260
Sum innskutt egenkapital	4	550 260	550 260
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 351 242	2 357 038
Sum egenkapital	3	2 901 502	2 907 298
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		4 441	1 200
Sum kortsiktig gjeld		4 441	1 200
Sum gjeld		4 441	1 200
Sum egenkapital og gjeld		2 905 943	2 908 498

Oslø 24/5-17

Sverre B. Lossius Sanner
Styrets leder

Gabriel Smith
Styremedlem

Jan-Gerd Hofmann
Styremedlem



Norvestor IV Feeder AS

Noter til regnskapet

31. desember 2016

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak (NRS 8).

Selskapet er komplementar i Norvestor IV Feeder KS.

Klassifisering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Investering

Investeringen i Norvestor IV Feeder KS 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 av investeringen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% (25% for 2015) 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. Eventuell utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til valgadgangen for små foretak.

1. Lønnskostnader, antall ansatt, godtgjørelser, lån til ansatte med mer.

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

Det er verken utbetalt honorar eller gitt lån/sikkerhetsstillelse til styret / daglig leder.

Revisor

Lovpålagt revisjon er kostnadsført med kr 16 250. Beløp er inkl. mva.

Annen driftskostnad

Utenom kostnadene til revisor, består annen driftskostnad av kr 39 586 i forretningsførerhonorar.



Norvestor IV Feeder AS

Noter til regnskapet

31. desember 2016

2. Investering i tilknyttet selskap

Opplysninger om investering i tilknyttet selskap som et komplementarinnskudd:
Selskap: Norvestor IV Feeder KS
Forretningskontor: Oslo
Eierandel og stemmeandel: 10%
Resultat for 2016: kr - 8 262 567.
Bokført egenkapital pr 31.12.16: kr 10 369 726.
Andel innskuddsforpliktelse: kr 1 200 000.
Norvestor IV Feeder AS har en rest på sin innskuddsforpliktelse på kr 151 094.
Andelene i Norvestor IV Feeder KS er bokført til kostpris pr 31.12.16. Virkelig verdi antas å være høyere enn bokført verdi.

3. Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01	550 260	0	2 357 038	2 907 298
Årets resultat			(5 796)	(5 796)
Egenkapital 31.12	550 260	0	2 351 242	2 901 502



Norvestor IV Feeder AS

Noter til regnskapet

31. desember 2016

4. Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 019	540	550 260

Selskapet har 29 aksjonærer pr 31.12. Alle aksjer gir samme rett i selskapet.

Oversikt over aksjonærene pr 31.12:

	Styremedlem med eierinteresser	Aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Lillefoss AS		200	19,63 %	19,63 %
Var Invest AS		100	9,81 %	9,81 %
Torry Pines AS		100	9,81 %	9,81 %
Arild S. Schmidt		80	7,85 %	7,85 %
Vilsmi AS	Gabriel Smith, Styremedlem	80	7,85 %	7,85 %
Tore Myrholt		40	3,93 %	3,93 %
G-Eiendom AS		40	3,93 %	3,93 %
Sommerfyrd Invest AS		40	3,93 %	3,93 %
AS Sigellen		30	2,94 %	2,94 %
Calama AS		22	2,16 %	2,16 %
ELKA AS		21	2,06 %	2,06 %
Karess AS		21	2,06 %	2,06 %
Tor Mesøy		21	2,06 %	2,06 %
Grete Kjølnér Hassum		21	2,06 %	2,06 %
Skagerak Invest AS		21	2,06 %	2,06 %
Lilly Gulliksen		20	1,96 %	1,96 %
Jonas AS		20	1,96 %	1,96 %
Triangel Invest AS		20	1,96 %	1,96 %
Jan-Georg Hoffmann Invest AS	Jan Hoffmann, Styremedlem	20	1,96 %	1,96 %
Largo Invest AS		12	1,18 %	1,18 %
Arne Thorvaldsen		10	0,98 %	0,98 %
NC Nor AS		10	0,98 %	0,98 %
Eiendom og Bedriftsutvikling AS		10	0,98 %	0,98 %
Helge Kolbeinshavn		10	0,98 %	0,98 %
Åge Augar Holter		10	0,98 %	0,98 %
Nils Astrup		10	0,98 %	0,98 %
Elise Wilhelmsen		10	0,98 %	0,98 %
S. Sanner Holding Co AS	Sverre Sanner, Styrets leder	10	0,98 %	0,98 %
Tobech Invest AS		10	0,98 %	0,98 %
Totalt antall aksjer		1 019	100,00 %	100,00 %

Samtlige styremedlemmer har eierinteresser i selskapet.



Norvestor IV Feeder AS

Noter til regnskapet

31. desember 2016

5. Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2016	2015
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Sum skattekostnad	0	0

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	(5 796)	9 228
Andel skattemessig resultat Norvestor IV Feeder KS	(23 669)	(22 444)
Årets skattegrunnlag	(29 465)	(13 216)

Oversikt over midlertidige forskjeller:

Skattemessig underskudd til framføring	(1 629 470)	(1 600 005)
Utsatt skattefordel, 24% (25% for 2016)	(391 073)	(400 001)

Utsatt skatt er ikke balanseført i henhold til valgadgangen for små foretak.

6. Mellomværende med Norvestor IV Feeder KS

Gjeld til Norvestor IV Feeder KS er i 2016 renteberegnet netto med kr 50 040. iht normrentesatsen fastsatt av Skattedirektoratet for 2016.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Viken
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Norvestor IV Feeder AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Norvestor IV Feeder AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2016, 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 2016, 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.

Annen informasjon

Ledelsen er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke annen informasjon, og vi attesterer ikke den andre informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den andre informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av mistligheter 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

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.

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 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 intern kontroll.
- 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. 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, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer 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.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen


Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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, 6. juni 2017

BDO AS


Steinar Andersen
statsautorisert revisor