



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 919 999 691  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: EMPLOYEE INVESTCO PREF AS  
Forretningsadresse: Kronprinsesse Märthas plass 1  
0160 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: Pål Stampe  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.03.2020

### 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, 01.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Honorarer	2	79 430	
Annen driftskostnad		1 200	44 236
<b>Sum kostnader</b>		<b>80 630</b>	<b>44 236</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-80 630</b>	<b>-44 236</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		129	128
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>129</b>	<b>128</b>
Finanskostnader		10	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>10</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>119</b>	<b>128</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-80 511</b>	<b>-44 108</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 375	2 746
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-82 886</b>	<b>-46 854</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-82 886</b>	<b>-46 854</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-46 854</b>	
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-82 886	-46 854
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-82 886</b>	<b>-46 854</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i annet foretak i samme konsern	6	5 971 414	9 014 718
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 971 414</b>	<b>9 014 718</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 971 414</b>	<b>9 014 718</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	48 951	3 401
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>48 951</b>	<b>3 401</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>48 951</b>	<b>3 401</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 020 365</b>	<b>9 018 119</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3, 5	2 113 407	2 113 407
Overkurs	3, 5		6 901 320
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 113 407</b>	<b>9 014 727</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3,5	3 728 276	-46 854
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 728 276</b>	<b>-46 854</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 841 683</b>	<b>8 967 873</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 757	
Betalbar skatt		2 376	2 746
Kortsiktig konserngjeld			17 500
Annen kortsiktig gjeld		172 549	30 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>178 682</b>	<b>50 246</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>178 682</b>	<b>50 246</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>6 020 365</b>	<b>9 018 119</b>



# Employee InvestCo Pref AS

Årsberetning og årsregnskap

2019



## ÅRSBERETNING 2019

### **Selskapets virksomhet**

Employee InvestCo Pref AS ("Employee InvestCo Pref") ble stiftet 9. november 2017.

Selskapet ble opprettet i forbindelse med aksjeincentivprogrammet for styremedlemmer, ledelse og ansatte i Nordic Trustee Holding konsern og har følgende vedtekstfestede formål: "Selskapets virksomhet er å investere i og eie finansielle instrumenter i Nordic Trustee Holding III AS og alt som står i forbindelse med dette».

Selskapet har forretningskontor og drives fra lokalene til Nordic Trustee AS i Kronprinsesse Märthas Plass 1, Oslo.

Employee InvestCo Pref har ingen ansatte.

Selskapets virksomhet anses ikke å forurense det ytre miljø.

### **Resultat og balanse mv.**

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift og det bekreftes at forutsetningene for fortsatt drift er til stede.

Resultatregnskapet viser et resultat etter skatt på NOK -82 886.

### **Disponering av årets resultat**

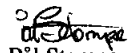
Styret foreslår at det for 2019 ikke utbetales utbytte.

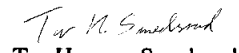
Årets resultat etter skatt NOK -82 886 foreslås disponert som følger:

<u>Overført til/(fra) annen egenkapital</u>	<u>NOK</u>	<u>- 82 886</u>
Sum	NOK	-82 886

Oslo, 4. mars 2020

I styret for Employee InvestCo Pref AS

  
Pål Stampé  
Styrets leder

  
Tor Herman Smedsrud  
Styremedlem



## Employee Investco Pref AS

### RESULTATREGNSKAP

		2019	9.11.2017-31-12.2018
Alle beløp i NOK			
	<b>NOTER</b>		
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>			
Honorarer	(2)	79 430	17 500
Andre driftskostnader		1 200	26 736
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>		<b>80 630</b>	<b>44 236</b>
<b>DRIFTSRESULTAT FØR FINANSPOSTER</b>		<b>-80 630</b>	<b>-44 236</b>
<b>FINANSPOSTER</b>			
Finansinntekter		129	128
Finanskostnader		10	-
<b>RESULTAT AV FINANSPOSTER</b>		<b>119</b>	<b>128</b>
<b>ÅRSRESULTAT FØR SKATT</b>		<b>-80 511</b>	<b>-44 108</b>
<b>SKATTEKOSTNADER</b>			
Skattekostnad	(4)	2 376	2 746
<b>SUM SKATTEKOSTNADER</b>		<b>2 376</b>	<b>2 746</b>
<b>ÅRSRESULTAT ETTER SKATT</b>		<b>-82 886</b>	<b>-46 854</b>
<b>DISPOSISJONER</b>			
Overført til / (fra) annen egenkapital		-82 886	-46 854




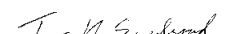
## Employee Investco Pref AS

### BALANSE 31.12

Alle beløp i NOK		2019	2018
<b>EIENDELER</b>	<b>NOTER</b>		
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Aksjer og andeler	(6)	5 971 414	9 014 718
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>5 971 414</b>	<b>9 014 718</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Kasse og bank	(7)	48 952	3 401
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>48 952</b>	<b>3 401</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>6 020 365</b>	<b>9 018 119</b>
<b>GJELD OG EGENKAPITAL</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	(3, 5)	2 113 407	2 113 407
Annen egenkapital	(3, 5)	3 728 276	6 854 466
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>5 841 683</b>	<b>8 967 873</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		3 758	-
Skyldig betalbar skatt		2 376	2 746
Annen kortsiktig gjeld		172 548	47 500
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>178 683</b>	<b>50 246</b>
<b>SUM GJELD OG EGENKAPITAL</b>		<b>6 020 365</b>	<b>9 018 119</b>

Oslo, 4. mars 2020

  
Pål Stampe  
Styrets leder

  
Tor Herman Smedsrud  
Styremedlem



## Employee InvestCo Pref AS Noter til årsregnskapet for 2019

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Alle beløp i NOK.

### NOTE 1 - Regnskapsprinsipper

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler skal vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler skal nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

#### Pensjoner

Selskapet har ingen ansatte, og følgelig ingen pensjonsutgifter.

### NOTE 2 – Andre driftskostnader

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2019.

Det er kostnadsført følgende honorar (inkl. mva) til selskapets revisor:

	2019	2018
Lovpålagt revisjon	19 375	17 500
Ikke revisjonsrelaterte tjenester	0	0
<b>Samlet:</b>	<b>19 375</b>	<b>17 500</b>



## NOTE 3 - Aksjekapital

Selskapets aksjekapital utgjorde pr. 31.12.2019 NOK 2 113 407, fordelt på 2 113 407 aksjer, hver pålydende NOK 1,00. Det er 2 113 406 A-aksjer og 1 B-aksje.

Største aksjonærer:

- Cato A. Holmsen, konsernsjef i Nordic Trustee Holding AS, eier (via direkte og indirekte eierskap) 88% av aksjene i selskapet
- Altor Fund IV (NO. 1) AB og Altor Fund IV (NO. 2) AB eier tilsammen 9% av selskapet
- Ingen av de øvrige aksjonærene eier over 5% av aksjene i selskapet

## NOTE 4 – Skatt

	2019	2018	
<b>Grunnlag for skattekostnad</b>			
Resultat før skatt	-80 511	-44 108	
Permanente forskjeller	91 309	56 048	
Endring i underskudd og godtgjørelse til fremføring			
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>10 798</b>	<b>11 940</b>	
Betalbar skatt	2 376	2 746	
<b>Fordeling av skattekostnaden</b>			
Betalbar skatt (22% av gr.laget for betalbar skatt i resultatregnskapet)	2 376	2 746	
Endring i utsatt skatt/skattefordel	-	-	
<b>Skattekostnad</b>	<b>2 376</b>	<b>2 746</b>	
<b>Betalbar skatt i balansen</b>			
Betalbar skatt i skattekostnaden	2 376	2 746	
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>2 376</b>	<b>2 746</b>	
<b>Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel</b>			
	2019	2018	Endring
Netto midlertidige forskjeller	-	-	-
Underskudd og godtgjørelse til fremføring	-	-	-
Grunnlag for utsatt skatt/skattefordel i balansen	-	-	-
Utsatt skatt/skattefordel	-	-	-
Ikke oppført utsatt skattefordel	-	-	-
<b>Utsatt skatt/(skattefordel) i regnskapet</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



## NOTE 5 – Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Egne aksjer</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2019	2 113 407	0	6 854 466	8 967 873
Utbytte			-3 043 305	-3 043 305
Årets resultat			-82 886	-82 886
<b>Egenkapital pr 31.12.2019</b>	<b>2 113 407</b>	<b>0</b>	<b>3 728 275</b>	<b>5 841 682</b>

## NOTE 6 – Aksjer og andeler

Selskapet har følgende aksjeinnehav:

<b>Navn</b>	<b>Forretningsadresse</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Bokført verdi pr. 31.12.2019</b>
Nordic Trustee Holding III AS	Oslo	<10%	5 971 414
<b>Sum</b>			<b>5 971 414</b>

## NOTE 7 – Bankinnskudd

Det er ingen budne midler.



Til generalforsamlingen i Employee InvestCo Pref AS

## *Uavhengig revisors beretning*

### *Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet*

#### *Konklusjon*

Vi har revidert Employee InvestCo Pref AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2019, 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 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.

#### *Øvrig informasjon*

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

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

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

Dersom vi konkluderer med at den øvrige 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et

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 regnskapsførererselskap



Uavhengig revisors beretning - Employee InvestCo Pref AS

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.

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, 4. mars 2020  
**PricewaterhouseCoopers AS**

Erik Andersen  
Statsautorisert revisor