



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 711 662
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STRAWBERRY EQUITIES AS
Forretningsadresse: Frederik Stangs gate 22
0264 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Mads Breder Koch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.09.2021

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, 24.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			250 000
Sum inntekter			250 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	2, 12	5 364 650	6 990 021
Sum kostnader		5 364 650	6 990 021
Driftsresultat		-5 364 650	-6 740 021
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		2 848 542	3 833 320
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	12	27 906 529	4 707 724
Annen renteinntekt		10 019 070	11 814 843
Annen finansinntekt		13 868 960	46 237 404
Sum finansinntekter		54 643 101	66 593 292
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5		
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	5		104 799 393
Rentekostnad til foretak i samme konsern	12	21 232 100	8 809 695
Annen rentekostnad		8 601 002	11 682 003
Annen finanskostnad		41 321 588	926 236
Sum finanskostnader		71 154 691	126 217 327
Netto finans		-16 511 589	-59 624 035
Ordinært resultat før skattekostnad		-21 876 239	-66 364 056
Skattekostnad på ordinært resultat	11	-7 709 463	-1 432 426
Ordinært resultat etter skattekostnad		-14 166 776	-64 931 630
Årsresultat		-14 166 776	-64 931 630
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-14 166 776	-64 931 630
Totalresultat		-14 166 776	-64 931 630



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		309 982	
Konsernbidrag	4		1 084 004
Udekket tap	4	-14 476 758	-66 015 634
Sum overføringer og disponeringer		-14 166 776	-64 931 630



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	11	10 317 107	2 607 644
Sum immaterielle eiendeler		10 317 107	2 607 644
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	58 268 931	58 505 568
Lån til foretak i samme konsern	9, 10	1 042 203 953	1 070 990 087
Investeringer i tilknyttet selskap	6, 9	687 574 224	467 086 772
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	114 535 873	90 662 928
Investeringer i aksjer og andeler	7	438 335 236	425 663 584
Obligasjoner	8	115 701 111	115 701 111
Andre langsiktige fordringer	2, 9	63 991 061	73 649 057
Sum finansielle anleggsmidler	13	2 520 610 389	2 302 259 107
Sum anleggsmidler		2 530 927 496	2 304 866 751
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		21 656	
Andre kortsiktige fordringer			3 520
Konsernfordringer			305 745
Sum fordringer		21 656	309 265
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		65 222 693	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		65 222 693	
Sum omløpsmidler		65 244 349	309 265
SUM EIENDELER		2 596 171 845	2 305 176 016



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	150 020	150 020
Beholdning av egne aksjer	3		
Overkurs	4	403 411 354	403 411 354
Annen innskutt egenkapital	4	856 122 165	870 598 922
Sum innskutt egenkapital		1 259 683 539	1 274 160 296
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4		
Sum egenkapital		1 259 683 539	1 274 160 296
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	417 267 600	377 854 400
Langsiktig konserngjeld	10	270 310 558	95 435 027
Øvrig langsiktig gjeld	9	93 673 755	93 673 755
Sum annen langsiktig gjeld		781 251 913	566 963 182
Sum langsiktig gjeld		781 251 913	566 963 182
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 744 771	290 459
Betalbar skatt	11		
Skyldig offentlige avgifter		23 811	22 907
Kortsiktig konserngjeld	10	544 035 451	456 468 745
Annen kortsiktig gjeld		1 432 360	7 270 427
Sum kortsiktig gjeld		555 236 393	464 052 537
Sum gjeld		1 336 488 306	1 031 015 719
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 596 171 845	2 305 176 016



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 820493

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 711 662
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STRAWBERRY EQUITIES AS
Forretningsadresse: Frederik Stangs gate 22
0264 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Mads Breder Koch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.09.2021

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, 16.10.2021



Organisasjonsnr: 916 711 662
STRAWBERRY EQUITIES AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt			250 000
Sum inntekter			250 000
Kostnader			
Annen driftskostnad	2, 12	5 364 650	6 990 021
Sum kostnader		5 364 650	6 990 021
Driftsresultat		-5 364 650	-6 740 021
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		2 848 542	3 833 320
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	12	27 906 529	4 707 724
Annen renteinntekt		10 019 070	11 814 843
Annen finansinntekt		13 868 960	46 237 404
Sum finansinntekter		54 643 101	66 593 292
Nedskrivning av finansielle eiendeler	5		
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	5		104 799 393
Rentekostnad til foretak i samme konsern	12	21 232 100	8 809 695
Annen rentekostnad		8 601 002	11 682 003
Annen finanskostnad		41 321 588	926 236
Sum finanskostnader		71 154 691	126 217 327
Netto finans		-16 511 589	-59 624 035
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	11	-7 709 463	-1 432 426
Ordinært resultat etter skattekostnad		-14 166 776	-64 931 630
Årsresultat		-14 166 776	-64 931 630
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-14 166 776	-64 931 630
Totalresultat		-14 166 776	-64 931 630
Overføringer og disponeringer			



Tilleggsutbytte		309 982	
Konsernbidrag	4		1 084 004
Udekket tap	4	-14 476 758	-66 015 634
Sum overføringer og disponeringer		-14 166 776	-64 931 630



Organisasjonsnr: 916 711 662
STRAWBERRY EQUITIES AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	11	10 317 107	2 607 644
Sum immaterielle eiendeler		10 317 107	2 607 644

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5	58 268 931	58 505 568
Lån til foretak i samme konsern	9, 10	1 042 203 953	1 070 990 087
Investeringer i tilknyttet selskap	6, 9	687 574 224	467 086 772
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	114 535 873	90 662 928
Investeringer i aksjer og andeler	7	438 335 236	425 663 584
Obligasjoner	8	115 701 111	115 701 111
Andre langsiktige fordringer	2, 9	63 991 061	73 649 057
Sum finansielle anleggsmidler	13	2 520 610 389	2 302 259 107
Sum anleggsmidler		2 530 927 496	2 304 866 751

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		21 656	
Andre kortsiktige fordringer			3 520
Konsernfordringer			305 745
Sum fordringer		21 656	309 265

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		65 222 693	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		65 222 693	
Sum omløpsmidler		65 244 349	309 265

SUM EIENDELER		2 596 171 845	2 305 176 016
----------------------	--	----------------------	----------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4	150 020	150 020
Beholdning av egne aksjer	3		
Overkurs	4	403 411 354	403 411 354
Annen innskutt egenkapital	4	856 122 165	870 598 922
Sum innskutt egenkapital		1 259 683 539	1 274 160 296
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4		
Sum egenkapital		1 259 683 539	1 274 160 296
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	417 267 600	377 854 400
Langsiktig konserngjeld	10	270 310 558	95 435 027
Øvrig langsiktig gjeld	9	93 673 755	93 673 755
Sum annen langsiktig gjeld		781 251 913	566 963 182
Sum langsiktig gjeld		781 251 913	566 963 182
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 744 771	290 459
Betalbar skatt	11		
Skyldig offentlige avgifter		23 811	22 907
Kortsiktig konserngjeld	10	544 035 451	456 468 745
Annen kortsiktig gjeld		1 432 360	7 270 427
Sum kortsiktig gjeld		555 236 393	464 052 537
Sum gjeld		1 336 488 306	1 031 015 719
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 596 171 845	2 305 176 016



Organisasjonsnr: 916 711 662
STRAWBERRY EQUITIES AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Årsregnskap 2020 STRAWBERRY EQUITIES AS

Penneo Dokumentnøkkel: JNWUJ-LNUN-PDHAK-8L0S7-3M5KJ-3GCYB



Årsberetning 2020 for Strawberry Equities AS

Virksomhetens art og tilholdssted

Selskapet er et datterselskap av Strawberry Advisory AS. Selskapets virksomhet består av kjøp og salg av finansielle instrumenter, i første rekke unoterte aksjer og obligasjoner. Virksomheten drives fra selskapets lokaler i Oslo. Strawberry Equities sitt regnskap inngår i konsernregnskapet til Strawberry Holding konsernet.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2020 er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø og personale

Selskapet hadde ved utløpet av 2020 ingen ansatte.

Likestilling

Selskapets styre består av to menn. Konsernet som selskapet inngår i har som policy full likestilling mellom kvinner og menn i enhver henseende, slik at styret ikke har funnet grunnlag for å iverksette spesielle tiltak i det enkelte selskap.

Miljørapportering

Virksomheten forurensrer ikke det ytre miljøet og har derfor ikke iverksatt spesielle tiltak på området.

Finansiell risiko

Som følge av handel av finansielle instrumenter i inn- og utland er selskapet eksponert for endringer i aksje- og obligasjonsmarkedet, så vel som endring i valuta og rentemarked.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Resultat før skatt er på NOK -21.876.239. Negativt resultat skyldes i hovedsak valutautvikling i gjeld i valuta som medførte urealisert valutatap på NOK 39.413.200 i 2020

Selskapets kontantstrøm er på NOK 69.595.225 etter operasjonelle aktiviteter og NOK 65.222.632 etter investerings- og finansieringsaktiviteter. Deler av kontantstrømmen fra operasjonelle aktiviteter er benyttet til å øke finansielle plasseringer.

Styret mener det vedlagte regnskapet gir et rettsvisende bilde over utviklingen og resultatet av den regnskapspliktiges virksomhet og stilling.

Store enkeltransaksjoner og fremtidsutsikter

Selskapet har i 2020 økt sin eksponering i langsiktige finansielle plasseringer, herunder økning i investeringen i NTLG Holdco AB. Styret er optimistiske til utviklingen i finansielle plasseringer i årene som kommer, så vel av kort- som langsiktige plasseringer. Det forventes avtagende negative effekter av Covid-19 pandemien ultimo 2021/utover i 2022.

Årsresultat og disponeringer

Selskapet hadde i 2020 et årsresultat etter skatt på NOK -14.166.776. Styret foreslår at regnskapsmessig underskudd dekkes av annen innskutt egenkapital.

Selskapet hadde ved årsskiftet en samlet egenkapital på NOK 1.259.683.539.

Oslo, 30.08.2021
Styret i Strawberry Equities AS

Petter Anker Stordalen
styreleder

Mads Breder Koch
styremedlem

Kenneth Jarl Andersen
daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: JNWUJ-LNUNI-PDHAK-8L057-3M5KJ-3CCXB



Resultatregnskap

STRAWBERRY EQUITIES AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		0	250 000
Sum driftsinntekter		0	250 000
Annen driftskostnad	2, 12	5 364 650	6 990 021
Sum driftskostnader		5 364 650	6 990 021
Driftsresultat		-5 364 650	-6 740 021
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap		2 848 542	3 833 320
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	12	27 906 529	4 707 724
Annen renteinntekt		10 019 070	11 814 843
Annen finansinntekt		13 868 960	46 237 404
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	5	0	104 799 393
Rentekostnad til foretak i samme konsern	12	21 232 100	8 809 695
Annen rentekostnad		8 601 002	11 682 003
Annen finanskostnad		41 321 588	926 236
Resultat av finansposter		-16 511 589	-59 624 035
Ordinært resultat før skattekostnad		-21 876 239	-66 364 056
Skattekostnad på ordinært resultat	11	-7 709 463	-1 432 426
Årsresultat		-14 166 776	-64 931 630
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap	4	-14 476 758	-66 015 634
Tilleggsutbytte		309 982	0
Avsatt konsernbidrag	4	0	1 084 004
Sum overføringer		-14 166 776	-64 931 630

Penneo Dokumentnøkkel: JNWUJ-LNUN-PDHAK-8L057-3M5KJ-3CCYB



Balanse STRAWBERRY EQUITIES AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	11	10 317 107	2 607 644
Sum immaterielle eiendeler		10 317 107	2 607 644
<i>Varige driftsmidler</i>			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	5	58 268 931	58 505 568
Lån til foretak i samme konsern	9, 10	1 042 203 953	1 070 990 087
Investeringer i tilknyttet selskap	6, 9	687 574 224	467 086 772
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	114 535 873	90 662 928
Investeringer i aksjer og andeler	7	438 335 236	425 663 584
Obligasjoner	8	115 701 111	115 701 111
Andre langsiktige fordringer	2, 9	63 991 061	73 649 057
Sum finansielle anleggsmidler	13	2 520 610 389	2 302 259 107
Sum anleggsmidler		2 530 927 496	2 304 866 751
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		21 656	0
Andre kortsiktige fordringer		0	3 520
Konsernfordringer		0	305 745
Sum fordringer		21 656	309 265
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		65 222 693	0
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		65 222 693	0
Sum omløpsmidler		65 244 349	309 265
Sum eiendeler		2 596 171 845	2 305 176 016

Penneo Dokumentnøkkel: JNWUJ-LNUN-PDHAK-8L057-3M5KJ-3GCYB



Balanse STRAWBERRY EQUITIES AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3, 4	150 020	150 020
Overkurs	4	403 411 354	403 411 354
Annen innskutt egenkapital	4	856 122 165	870 598 922
Sum innskutt egenkapital		1 259 683 539	1 274 160 296
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Sum egenkapital		1 259 683 539	1 274 160 296
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig konserngjeld	10	270 310 558	95 435 027
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	417 267 600	377 854 400
Øvrig langsiktig gjeld	9	93 673 755	93 673 755
Sum annen langsiktig gjeld		781 251 913	566 963 182
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		9 744 771	290 459
Skyldig offentlige avgifter		23 811	22 907
Kortsiktig konserngjeld	10	544 035 451	456 468 745
Annen kortsiktig gjeld		1 432 360	7 270 427
Sum kortsiktig gjeld		555 236 393	464 052 537
Sum gjeld		1 336 488 306	1 031 015 719
Sum egenkapital og gjeld		2 596 171 845	2 305 176 016

Oslo, 30.08.2021
Styret i STRAWBERRY EQUITIES AS

Petter Anker Stordalen
styreleder

Mads Breder Koch
styremedlem

Kenneth Jarl Andersen
daglig leder



Kontantstrømoppstilling STRAWBERRY EQUITIES AS

	2020	2019
Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skatt	-21 876 239	-66 364 056
Endring i kundefordringer og leverandørgjeld	9 432 656	269 034
RM nedskrivning av finansielle anleggsmidler	0	104 799 393
Endring i andre tidsavgrensingsposter	82 038 808	5 406 287
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	69 595 225	44 110 658
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Endring i finansielle investeringer	-232 922 467	-465 421 436
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-232 922 467	-465 421 436
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Endring i langsiklige fordringer	14 571 185	-1 118 602 551
Opptak av ny gjeld	214 288 731	418 775 833
Netto endring i trekkfasilitet	0	121 137 496
Utbetalt utbytte	-309 981	0
Mottatt konsernbidrag	0	1 000 000 000
Innbetaling av egenkapital	0	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	228 549 935	421 310 778
Netto endringer i likvider i året	65 222 693	0
Kontanter og bankinnskudd pr 01.01	0	0
Kontanter og bankinnskudd pr 31.12	65 222 693	0

Penneo Dokumentnøkkel: JNWUJ-LNUNF-PDHAK-8L057-3M5KJ-3CCXB



Noter 2020

STRAWBERRY EQUITIES AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap knyttet til varesalg og varekjøp i utenlandsk valuta føres som salgsinntekter og varekostnad.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen utarbeides etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd and andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med gjenværende løpetid mindre enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Konsernregnskap

Selskapet er morselskap i et underkonsern og det er ikke utarbeidet konsernregnskap i medhold av regnskapslovens § 3-7. Selskapet er datterselskap innenfor Strawberry Holding konsernet og inngår i konsernregnskapet til Strawberry Holding AS. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til Strawberry Holding AS på deres kontor i Frederik Stangs gate 22/24, 0264 Oslo.

Penneo Dokumentnøkkel: JNWUJ-LNUN-PDHAK-8L057-3M5KJ-3CCXB



Noter 2020
STRAWBERRY EQUITIES AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller ledende personer i 2020.

Det er gitt lån til Supertocks AS, et selskap eiet av daglig leder. Lånet er på kr 10 318 287 og er belastet med kr 201 664 i renter i 2020. Lånet løper avdragsfritt frem til forfall, den 31.12.2021.

OTP

Selskapet har ingen ansatte og er følgelig ikke pliktet å til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 197 132,- ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	97 500
Andre tjenester	99 632
Sum honorar til revisor	197 132

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i STRAWBERRY EQUITIES AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	30 002	5,0	150 010
B-aksjer	1	5,0	5
D-aksjer	1	5,0	5
Sum	30 004		150 020

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	D-aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Strawberry Advisory AS	30 002			30 002	100,0	100,0
Sum øvrige		1	1	2	0	0
Totalt antall aksjer	30 002	1	1	30 004	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	A-aksjer	B-aksjer	D-aksjer	Sum
Strawberry Advisory AS	Daglig leder	30 002	0	0	30 002
Totalt antall aksjer		30 002	0	0	30 002

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	150 020	403 411 354	870 598 922	1 274 160 296
Mottatt konsernbidrag			0	0
Avgitt konsernbidrag			0	0
Utbytte d-aksjer			-309 981	-309 981
Årsresultat			-14 166 776	-14 166 776
Pr 31.12	150 020	403 411 354	856 122 165	1 259 683 539

Penneo Dokumentnøkkel: JNWUJ-LNUNF-PDHAK-8L0S7-3M5KJ-3GCYB



Noter 2020 STRAWBERRY EQUITIES AS

Note 5 Investeringer i datterselskaper

Investeringene i datterselskaper regnskapsføres etter kostmetoden.

Foretaksnavn	Forretnings- kontor	Eier-/stemmeandel	Bokført verdi pr 31.12	Resultat	Egenkapit al
Settl AS	Oslo	80,76%	15 617 398	-2 940 871	1 748 099
Strawberry Publishing AS	Oslo	50,1%	28 980 007	56 568 791	58 416 250
Ecohz AS	Oslo	50,9%	10 932 981	-7 057 924	24 016 084
Storm Holdings AS	Oslo	60,0%	2 738 545	-145 718	2 206 097
			58 268 931	46 424 278	86 386 530

Aksjene i datterselskapet Strawberry Publishing er solgt i 2021.

Note 6 Investeringer i tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Investeringene i tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet regnskapsføres etter kostmetoden.

Foretaksnavn	Forretnings- kontor	Eier- og stemmeandel	Anskaffelses- kost	Bokført Verdi
Eik Savoy AS	Oslo	50 %	4 873 788	4 873 788
Elias Holding AS	Oslo	50 %	11 017 500	11 017 500
Kaare Lund Agenturer AS	Oslo	50 %	3 788 217	1 845 717
NLTG Holdco AB	Stockholm	40 %	585 940 000	585 940 000
Rotla 1 AB	Stockholm	40 %	76 247	76 247
Ent. Stureplan AB	Stockholm	31,56%	70 198 500	70 198 500
Kunstmarkens Hundtjänst AB	Ljungkile	25,0%	3 841 222	3 841 222
All-In AS	Oslo	25 %	8 281 250	8 281 250
Tjommi AS	Bergen	21,4%	1 500 000	1 500 000
			689 516 724	687 574 224

Note 7 Investeringer i aksjer og andeler

Foretaksnavn	Forretnings- kontor	Eier- og stemmeandel	Bokført Verdi
Taurus Container AS	Oslo	18,6%	38 083 994
Blue Lice AS	Randaberg	17,5%	2 072 147
Kovac Holding AB	Stockholm	14,2%	48 054 984
Tibber AS	Førde	11,39%	29 739 317
Silk Topco AS	Tromsø	11,57%	221 099 921
			339 050 363

Noten er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven §7-18.



Noter 2020 STRAWBERRY EQUITIES AS

Note 8 Obligasjoner

Selskap	Valuta	Balansført verdi	Markedsverdi
NTB AS 15/20 8,50%	NOK	115 701 111	115 701 111
Sum		115 701 111	115 701 111

Note 9 Langsiktig fordringer, gjeld og garantier

	2020	2019
Fordringer med forfall senere enn ett år	1 219 606 020	1 235 302 072
Langsiktig gjeld med forfall senere enn fem år	0	471 528 155
Gjeld som er sikret ved pant o.l.	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	417 267 600	377 854 400
Øvrig langsiktig gjeld	93 673 755	93 673 755
Sum	510 941 355	471 528 155
Balansført verdi av pantsatte eiendeler	2020	2019
Aksjer	807 134 812	602 579 921

Garantier:

Selskapet har stilt garantier for underliggende selskaper på totalt MEUR 36,00 eller MNOK 377 per 31.12.2020.

Note 10 Mellomværende med selskaper i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Langsiktige fordringer	1 042 203 953	1 070 990 087
Andre fordringer	0	309 265
Gjeld	2020	2019
Langsiktig gjeld	363 984 313	93 673 755
Kortsiktig gjeld/konsernkonto	544 035 451	456 468 745

Selskapet inngår i konsernets avtale om konsernkontosystemet i DNB ASA og er solidarisk ansvarlig for mellomværende på konsernets konsernkonto. Konsernkonto er presentert som kortsiktig konserngjeld.

Selskapet har tatt opp gjeld i 2020 tilsvarende 265 000 000 mot Strawberry Capital AS.

Penneo Dokumentnøkkel: JNWUJ-LJNFI-PDHAK-8L0S7-3M5KJ-3GCYB



Noter 2020 STRAWBERRY EQUITIES AS

Note 11 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	-305 745
Endring i utsatt skattefordel	-7 709 463	-1 126 681
Skattekostnad ordinært resultat	-7 709 463	-1 432 426
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-21 876 239	-66 364 056
Permanente forskjeller	-13 166 776	59 853 032
Endring i midlertidige forskjeller	35 240 444	-3 336 910
Mottatt konsernbidrag	0	1 389 749
Anvendelse av fremførbart underskudd	-197 429	0
Skattepliktig inntekt	0	-8 458 185
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-305 745
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	305 745
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Langs. fordr. og gjeld i ut. valuta	-36 469 360	2 943 840	39 413 200
Fordringer	0	-4 172 756	-4 172 756
Sum	-36 469 360	-1 228 916	35 240 444
Akkumulert fremførbart underskudd	-10 426 582	-10 624 011	-197 429
Grunnlag for utsatt skattefordel	-46 895 942	-11 852 927	35 043 015
Utsatt skattefordel (22 %)	-10 317 107	-2 607 644	7 709 463

Penneo Dokumentnøkkel: JNWUJ-LJNFI-PDHAK-8L057-3M5KJ-3GCXB



Noter 2020 STRAWBERRY EQUITIES AS

Note 12 Transaksjoner med nærstående

Kjøp av tjenester:	2020	2019
Management fee	3 642 901	4 089 324

Renter:	2020	2019
Renteinntekt fra nærstående selskaper og personer	27 906 529	8 413 358
Rentekostnad til nærstående selskaper og personer	5 244 035	1 921 433

Note 13 Særlige forhold - Covid-19 - verdsettelse av eiendeler

I 2020 og så langt i 2021 har nasjonal og internasjonal virksomhet og økonomi vært sterkt preget av Covid-19-pandemien. Enkelte bransjer har hatt større utfordringer enn andre, som følge av statlige pålegg om sosial distanse, nedstenging og reiserestriksjoner. Strawberry Equities AS har investeringer rettet mot bransjer/segmenter som er rammet av negative effekter som følge av pandemien. Styret har lagt ned betydelig arbeid i å sikre selskapets posisjoner og eiendeler, samt verdier av investeringer og fordringer. De enkelte poster er oppført i balansen etter grundige vurderinger, spesielt knyttet mot markedsutsikter, utvikling, økonomisk status 31.12. og per dato for avleggelse av regnskapet. Det er likevel, og på tross av grundige vurderinger, usikkerhet knyttet til verdier på selskapets eiendeler, grunnet den svært usikre verdenssituasjonen, og det faktum at Covid-19 pandemien ennå ikke er avklart.

Penneo Dokumentnøkkel: JNWUJ-LNUN-PDHAK-8L0S7-3M5KJ-3CCYB



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."

Kenneth Andersen

Daglig leder

På vegne av: Strawberry Equities AS

Serienummer: 9578-5995-4-35779

IP: 81.166.xxx.xxx

2021-08-30 13:11:20Z



Mads Breder Koch

Styremedlem

På vegne av: Strawberry Equities AS

Serienummer: 9578-5999-4-1464165

IP: 185.179.xxx.xxx

2021-08-30 13:34:19Z



Petter Anker Stordalen

Styreleder

På vegne av: Strawberry Equities AS

Serienummer: 9578-5992-4-3012033

IP: 185.179.xxx.xxx

2021-08-31 08:14:00Z



Penneo Dokumentnøkkel: JNWWUJ-LNUNJ-PDHAK-8L057-3M5KJ-3GCXB

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>



BDO AS
Leirvollen 21A, 3736 Skien
Løkkebakken 24, 3770 Kragerø

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Strawberry Equities AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Strawberry Equities AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per 31. desember 2020
- 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 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

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 identifisert ovenfor 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, på bakgrunn av arbeidet vi har utført, konkluderer med at disse andre opplysningene inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å uttale oss om dette. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret 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 intern kontroll 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 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 bokføringskikk i Norge.

BDO AS

Stein Knutsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Stein Knutsen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-3697307

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-09-04 12:37:34Z



Penneo Dokumentnøkkel: MHUBW-U6XE-8J6KI-4PSE8-MZM12-00F6Y

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>