



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - 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: 01.01.2019 - 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: Grant Thornton Økonomiservice AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2020

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, 29.07.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	18 670	36 253
Sum kostnader		18 670	36 253
Driftsresultat		-18 670	-36 253
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	42 414	45 676
Annen renteinntekt			410
Sum finansinntekter		42 414	46 086
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		291 513	219 323
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 839	3 745
Sum finanskostnader		295 352	223 068
Netto finans		-252 938	-176 983
Ordinært resultat før skattekostnad	1	-271 608	-213 236
Ordinært resultat etter skattekostnad		-271 608	-213 236
Årsresultat		-271 608	-213 236
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-271 608	-213 236
Totalresultat		-271 608	-213 236
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-271 608	-213 236
Sum overføringer og disponeringer	5	-271 608	-213 236



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	538 070	829 583
Obligasjoner	6		
Sum finansielle anleggsmidler		538 070	829 583
Sum anleggsmidler		538 070	829 583
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		1 879 078	1 858 104
Sum fordringer		1 879 078	1 858 104
Sum omløpsmidler		1 879 078	1 858 104
SUM EIENDELER		2 417 148	2 687 687
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	550 260	550 260
Sum innskutt egenkapital		550 260	550 260
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 865 819	2 137 427
Sum opptjent egenkapital		1 865 819	2 137 427
Sum egenkapital	4	2 416 079	2 687 687





Balanse


Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 069	
Sum kortsiktig gjeld		1 069	
Sum gjeld		1 069	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 417 148	2 687 687



**Årsregnskap
Norvestor IV Feeder AS
2019**

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B. Lossius Sanner
16.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
17.06.2020



Norvestor IV Feeder AS

Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

Legally signed by
Sverre B Lossius Sanner
16.06.2020

Legally signed by
Gabriel Smith
17.06.2020


Resultatregnskap for perioden 1. januar 2019 til 31. desember 2019


	Note	2019	2018
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	18 670	36 253
<i>Sum driftskostnader</i>		<i>18 670</i>	<i>36 253</i>
Driftsresultat		(18 670)	(36 253)
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	42 414	45 676
Annen renteinntekt		0	410
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		291 513	219 323
Rentekostnad til foretak i samme konsern		3 839	3 745
<i>Resultat av finansposter</i>		<i>(252 938)</i>	<i>(176 983)</i>
Ordinært resultat før skattekostnad	1	(271 608)	(213 236)
Årsresultat		(271 608)	(213 236)
Overføringer			
Overført til udekket underskudd		0	0
Overført fra annen egenkapital		271 608	213 236
Sum overføringer	5	(271 608)	(213 236)




Norvestor IV Feeder AS

Balanse pr. 31. desember 2019

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B Lossius Sanner
16.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
17.06.2020


Eiendeler


	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	538 070	829 583
<i>Sum finansielle anleggsmidler</i>		<i>538 070</i>	<i>829 583</i>
Sum anleggsmidler		538 070	829 583
Andre fordringer		1 879 078	1 858 104
<i>Sum fordringer</i>		<i>1 879 078</i>	<i>1 858 104</i>
Sum omløpsmidler		1 879 078	1 858 104
Sum eiendeler		2 417 148	2 687 687




Norvestor IV Feeder AS

Balanse pr. 31. desember 2019

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B. Lossius Sanner
16.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
17.06.2020

Egenkapital og gjeld

	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	550 260	550 260
<i>Sum innskutt egenkapital</i>		<i>550 260</i>	<i>550 260</i>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 865 819	2 137 427
<i>Sum opptjent egenkapital</i>		<i>1 865 819</i>	<i>2 137 427</i>
Sum egenkapital	4	2 416 079	2 687 687
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 069	0
<i>Sum kortsiktig gjeld</i>		<i>1 069</i>	<i>0</i>
Sum gjeld		1 069	0
Sum egenkapital og gjeld		2 417 148	2 687 687

02.06.2020

Gabriel Smith
styremedlem


Sverre Sanner
styreleder


Jan-Georg Hoffmann
styremedlem




Noter til regnskapet

31. desember 2019

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B Lossius Sanner
16.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
17.06.2020

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til norske regnskapsregler/-standarder for små foretak.

Klassifisering og generelle regler for vurdering av balanseposter

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid nedskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Investering i datterselskap

Datterselskapet er klassifisert som et anleggsmiddel og er bokført til kostpris. Dersom investeringen blir utsatt for ikke-forbigående verdifall vil den nedskrives til virkelig verdi. Nedskrivningen vil bli reversert dersom grunnlaget for den ikke lengre er tilstede. Inntekter fra investeringer blir klassifisert som finansinntekter.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % (2018: 22 %) 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.



1. Skatt

Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

Legally signed by
Sverre B Lossius Sanner
16.06.2020

Legally signed by
Gabriel Smith
17.06.2020

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2019	
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt/- skattefordel	0	0
Sum skattekostnad	0	0

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skatt	-271 608	-213 236
Permanente forskjeller	283 409	201 907
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Årets skattegrunnlag før anvendelse av underskudd til fremføring	11 801	-11 329
Anvendt / overført underskudd til fremføring	-11 801	0
Årets skattegrunnlag	0	-11 329

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	Endring		
Sum	0	0	0
Underskudd til fremføring	-11 801	-1 646 450	-1 658 251
Sum	-11 801	-1 646 450	-1 658 251

Beregnet utsatt skatt/- skattefordel(-), 22 % (2018: 22 %)	-2 596	-362 219	-364 815
Bokført utsatt skatt/- skattefordel(-), 22 % (2018: 22 %)	0	0	0


Utsatt skattefordel er ikke balanseført i tråd med unntaksregler for små foretak.


Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22 % (2018: 23 %) av resultat før skatt:


	2019	2018
Resultat før skatt (22 %)	-59 754	-49 044
Permanente forskjeller (22 %)	62 350	46 439
Effekt av endring i skattesats	0	0
Beregnet skattekostnad	2 596	-2 606



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

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B Lossius Sanner
16.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
17.06.2020

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

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

Revisor

Honorar til revisor fordeler seg som følger (alle beløp er oppgitt inkl. mva):

	2019	2018
Lovpålagt revisjon	6 625	7 500
Sum	6 625	7 500

3. 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 2019: kr -2.959.036

Bokført egenkapital pr 31.12.19: kr 5.284.276


Andelene i Norvestor IV Feeder KS er bokført til virkelig verdi 31.12.19.


4. Egenkapital


	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01	550 260	0	2 137 427	2 687 687
Kapitalendring				0
Årets resultat			-271 608	-271 608
Utbytte			0	0
Konsernbidrag				0
Egenkapital pr. 31.12	550 260	0	1 865 819	2 416 079



5. Aksjekapitalen og aksjonærinformasjon

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B. Lossius Sanner
16.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
17.06.2020

Aksjekapitalen består av:	Antall	Pålydende	
Ordinære aksjer	1 019	540	550 260
Sum	1 019	540	550 260

Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet.

Norvestor IV Feeder AS hadde 32 aksjonærer pr.31.12.2019.

Oversikt over de største aksjonærene pr. 31.12:


Aksjonær	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Lillefoss AS	200	19,63%	19,63%
VarlInvest AS	100	9,81%	9,81%
Torry Pines	100	9,81%	9,81%
Arild S. Smith	80	7,85%	7,85%
Vilsmie AS, Gabriel Smith Styremedlem	80	7,85%	7,85%
Tore Myrholdt	40	3,93%	3,93%
G-Eiendom AS	40	3,93%	3,93%
Sommerfryd 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%
S.Sanner Holding Co AS. Sverre Sanner. Styrets leder	20	1,96%	1,96%
Largo Invest AS	12	1,18%	1,18%
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%
Lise Wilhelmsen Fond AS	10	0,98%	0,98%
Tobech Invest AS	10	0,98%	0,98%
Sum	1 019	100%	100%
Øvrig (eierandel < 1 %)	0	0%	0%
Totalt antall aksjer	1 019	100%	100%


Samtlige styremedlemmer har eierinteresser i selskapet.




6. Mellomværende med Norvestor IV Feeder KS

Fordring til Norvestor IV Feeder KS er i 2019 renteberegnet netto med kr. 42.414 iht normrentesatsen fastsatt av Skattedirektoratet for 2019.

 Legally signed by
Jan Georg Hoffmann
15.06.2020

 Legally signed by
Sverre B. Lossius Sanner
16.06.2020

 Legally signed by
Gabriel Smith
17.06.2020

7. Covid-19

Det er vanskelig å fullt ut kunne forutse virkningene på kort, mellomlang og lang sikt av situasjonen som har oppstått i forbindelse med utbruddet av Covid-19. Det er ingen tvil om at usikkerheten og dermed risikoen har økt, men omfanget, varigheten og økonomisk effekt kan på nåværende tidspunkt ikke estimeres nøyaktig. Det er ikke sannsynlig at Norvestor IV Feeder AS vil bli påvirket av situasjonen. Det er per i dag ikke forventet at dette vil påvirke selskapets langsiktige aktivitet.

Selskapet følger nøye med på den pågående situasjonen og vil iverksette de tiltak som kreves for å minimere den negative innvirkningen på drift og økonomiske resultater.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Norvestor Iv Feeder AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Norvestor Iv Feeder AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- 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 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.

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 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 avvirket.

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 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.

BDO AS

Steinar Andersen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: SXE8T-ZHBL0-HTYSU-HY0VN-YGZSA-TE0WC



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."

Steinar Harry Andersen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-1359329

IP: 188.95.xxx.xxx

2020-06-25 11:36:17Z



Penneo Dokumentnøkkel: SXE8T-ZHBL0-HTYSU-HY0VN-YGZSA-TE0WC

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>