



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 878 771
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAREPTA HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Oslo Capital Partners
Kronprinsesse Märthas plass 1
0160 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: Øyvind Thorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.09.2021

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, 17.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad		9 109	16 244
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		35 500	121 550
Annen driftskostnad		1 172 283	488 986
Sum kostnader		1 216 892	626 780
Driftsresultat		-1 216 892	-626 780
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		389 452	391 335
Annen finansinntekt		1 212 920	1 050 587
Sum finansinntekter		1 602 371	1 441 922
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		215 757	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-19 112 200	25 490 000
Annen rentekostnad		393 755	36 603
Annen finanskostnad		19 162 200	1 532 077
Sum finanskostnader		659 512	27 058 679
Netto finans		942 859	-25 616 758
Ordinært resultat før skattekostnad		-274 033	-26 243 537
Skattekostnad på ordinært resultat			-50 664
Ordinært resultat etter skattekostnad		-274 033	-26 192 873
Årsresultat		-274 033	-26 192 873
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		7 863 577	4 300 000
Udekket tap		-274 033	-10 029 294
Annen egenkapital		-7 863 577	-20 463 580
Sum overføringer og disponeringer		-274 033	-26 192 873



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.		1 670 883	2 316 486
Sum varige driftsmidler		1 670 883	2 316 486
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		30 000	30 000
Investeringer i tilknyttet selskap		3 007 846	8 007 846
Investeringer i aksjer og andeler		22 077 365	8 322 850
Sum finansielle anleggsmidler		25 115 211	16 360 696
Sum anleggsmidler		26 786 094	18 677 182
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		9 781 889	9 409 241
Konsernfordringer		65	65
Sum fordringer		9 781 954	9 409 306
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		4 921	14 921
Sum investeringer		4 921	14 921
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 920 023	5 445 085
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 920 023	5 445 085
Sum omløpsmidler		17 706 898	14 869 312
SUM EIENDELER		44 492 992	33 546 494



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 000 aksjer à kr 10,00)		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Fond		42 430 722	42 430 722
Udekket tap		18 166 904	10 029 294
Sum opptjent egenkapital		24 263 818	32 401 428
Sum egenkapital		24 363 818	32 501 428
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		10 000 000	777 667
Øvrig langsiktig gjeld		9 750 000	
Sum annen langsiktig gjeld		19 750 000	777 667
Sum langsiktig gjeld		19 750 000	777 667
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		30 751	40 751
Skyldige offentlige avgifter		9 109	14 471
Annen kortsiktig gjeld		339 315	212 177
Sum kortsiktig gjeld		379 174	267 399
Sum gjeld		20 129 174	1 045 066
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		44 492 992	33 546 494



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 850014

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 878 771
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAREPTA HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Oslo Capital Partners
Kronprinsesse Märthas plass 1
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Mørselskap 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: Øyvind Thorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.09.2021

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, 23.10.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 995 878 771
SAREPTA HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad		9 109	16 244
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler		35 500	121 550
Annen driftskostnad		1 172 283	488 986
Sum kostnader		1 216 892	626 780
Driftsresultat		-1 216 892	-626 780
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		389 452	391 335
Annen finansinntekt		1 212 920	1 050 587
Sum finansinntekter		1 602 371	1 441 922
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		215 757	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-19 112 200	25 490 000
Annen rentekostnad		393 755	36 603
Annen finanskostnad		19 162 200	1 532 077
Sum finanskostnader		659 512	27 058 679
Netto finans		942 859	-25 616 758
Ordinært resultat før skattekostnad		-274 033	-26 243 537
Skattekostnad på ordinært resultat			-50 664
Ordinært resultat etter skattekostnad		-274 033	-26 192 873
Årsresultat		-274 033	-26 192 873
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		7 863 577	4 300 000
Udekket tap		-274 033	-10 029 294
Annen egenkapital		-7 863 577	-20 463 580
Sum overføringer og disponeringer		-274 033	-26 192 873



Organisasjonsnr: 995 878 771
SAREPTA HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

1 670 883 2 316 486

Sum varige driftsmidler

1 670 883 2 316 486

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

30 000 30 000

Investeringer i

tilknyttet selskap

3 007 846 8 007 846

Investeringer i aksjer og

andeler

22 077 365 8 322 850

Sum finansielle

anleggsmidler

25 115 211 16 360 696

Sum anleggsmidler

26 786 094 18 677 182

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer

9 781 889 9 409 241

Konsernfordringer

65 65

Sum fordringer

9 781 954 9 409 306

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

4 921 14 921

Sum investeringer

4 921 14 921

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

7 920 023 5 445 085

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

7 920 023 5 445 085

Sum omløpsmidler

17 706 898 14 869 312

SUM EIENDELER

44 492 992 33 546 494

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital		
Aksjekapital (10 000 aksjer à kr 10,00)	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Opptjent egenkapital		
Fond	42 430 722	42 430 722
Udekket tap	18 166 904	10 029 294
Sum opptjent egenkapital	24 263 818	32 401 428
Sum egenkapital	24 363 818	32 501 428
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	10 000 000	777 667
Øvrig langsiktig gjeld	9 750 000	
Sum annen langsiktig gjeld	19 750 000	777 667
Sum langsiktig gjeld	19 750 000	777 667
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	30 751	40 751
Skyldige offentlige avgifter	9 109	14 471
Annen kortsiktig gjeld	339 315	212 177
Sum kortsiktig gjeld	379 174	267 399
Sum gjeld	20 129 174	1 045 066
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	44 492 992	33 546 494



Organisasjonsnr: 995 878 771
SAREPTA HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	10000.00	10.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Runar Rønningen	10000.00	100.00%	

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	10000.00	100.00%	

Note

Lønn og ytelser

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9109.00	14471.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		1773.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9109.00	16244.00

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
			64602.00

Note

Ytelser til revisjon



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41000.00	84000.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41000.00	84000.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Skyfall AS	100.00%	100.00%	18318.00	-6119.00
Oslo Capital Partners AS	100.00%	100.00%		

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Bragernes Torg 2A
3017 Drammen
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Sarepta Holding AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Sarepta Holding AS.

Årsregnskapet består av: <ul style="list-style-type: none">• Balanse per 31. desember 2020• Resultatregnskap for 2020• Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.	Etter vår mening: <p>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 for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.</p>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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>

Penneo Dokumentnøkket: 61CZX-MIBD1-5L6QE-5IYEI-WZf6-7K87J



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

Anders Nordahl
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 61CZX-M1BD1-5L6QE-5IVEI-W7ZF6-7M871



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."

Anders Nordahl

Partner

Serienummer: 9578-5998-4-995843

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-09-28 07:21:51 UTC



Anders Nordahl

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5998-4-995843

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-09-28 07:21:51 UTC



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>

Penneo Dokumentnøkkel: 61CZX-MBD1-516QE-51YEI-W7ZF6-7K87J

**Resultatregnskap for 2020**
SAREPTA HOLDING AS

	Note	2020	2019
Sum driftsinntekter		0	0
Lønnskostnad	2	(9 109)	(16 244)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	10	(35 500)	(121 550)
Annen driftskostnad	2,3	(1 172 283)	(488 986)
Sum driftskostnader		(1 216 892)	(626 780)
Driftsresultat		(1 216 892)	(626 780)
Annen renteinntekt		389 452	391 335
Annen finansinntekt		1 212 920	1 050 587
Sum finansinntekter		1 602 371	1 441 922
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		(215 757)	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		19 112 200	(25 490 000)
Annen rentekostnad		(393 755)	(36 603)
Annen finanskostnad		(19 162 200)	(1 532 077)
Sum finanskostnader		(659 512)	(27 058 679)
Netto finans		942 859	(25 616 758)
Ordinært resultat før skattekostnad		(274 033)	(26 243 537)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	50 664
Ordinært resultat		(274 033)	(26 192 873)
Arsresultat		(274 033)	(26 192 873)
Overføringer			
Tilleggsutbytte	9	7 863 577	4 300 000
Udekket tap	9	(274 033)	(10 029 294)
Annen egenkapital	9	(7 863 577)	(20 463 580)
Sum		(274 033)	(26 192 873)



Balanse pr. 31. desember 2020 SAREPTA HOLDING AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	10	1 670 883	2 316 486
Sum varige driftsmidler		1 670 883	2 316 486
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	30 000	30 000
Investeringer i tilknyttet selskap	5	3 007 846	8 007 846
Investeringer i aksjer og andeler	6	22 077 365	8 322 850
Sum finansielle anleggsmidler		25 115 211	16 360 696
Sum anleggsmidler		26 786 094	18 677 182
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	5	9 781 889	9 409 241
Konsernfordringer	5	65	65
Sum fordringer		9 781 954	9 409 306
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	4 921	14 921
Sum investeringer		4 921	14 921
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	7 920 023	5 445 085
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 920 023	5 445 085
Sum omløpsmidler		17 706 898	14 869 312
Sum eiendeler		44 492 992	33 546 494

**Balanse pr. 31. desember 2020**
SAREPTA HOLDING AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 000 aksjer à kr 10,00)	8,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Fond	9	42 430 722	42 430 722
Udekket tap	9	(18 166 904)	(10 029 294)
Sum opptjent egenkapital		24 263 818	32 401 428
Sum egenkapital		24 363 818	32 501 428
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	10 000 000	777 667
Øvrig langsiktig gjeld	11	9 750 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		19 750 000	777 667
Sum langsiktig gjeld		19 750 000	777 667
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		30 751	40 751
Skyldige offentlige avgifter		9 109	14 471
Annen kortsiktig gjeld		339 315	212 177
Sum kortsiktig gjeld		379 174	267 399
Sum gjeld		20 129 174	1 045 066
Sum egenkapital og gjeld		44 492 992	33 546 494

Bærum 23 september 2021

Runar Rønningen

Styrets leder / Daglig leder

Sarepta Holding AS

Noter 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak..

Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet.

Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp og basert på fortsatt drift.

Eiendeler

Eiendeler ment til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Anleggsmidler avskrives lineært over forventet levetid og vurderes til det laveste av avskrevet verdi og virkelig verdi.

Fordringer

Fordringer er ført opp til pålydende, med fradrag for påregnelige tap. Øvrige omløpsmidler er ført opp til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Skatter

Skattekostnad i resultatregnskapet består av betalbar skatt og endringer i utsatt skatt/skattefordel. Det beregnes utsatt skatt/skattefordel som følge av midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier i regnskapet. Positive og negative midlertidige forskjeller som vil, eller kan utligne hverandre i samme periode nettoføres.

Utsatt skattefordel er ikke bokført som følge av unntaksregel for små foretak.

Valuta

Balanseførte eiendeler, fordringer og gjeld i balansen er omregnet til balansedagens kurs.

Inntekter

Inntekter tas til inntekt når disse er opptjent. Dersom fakturering ikke gjennomføres i samme takt foretas det periodiseringer i regnskapet for at dette skal vise riktig inntekt.



Note 2 – Antall ansatte og ytelser til ledende personer

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger, feriepenger og provisjon		0
0		
Folketrygdavgift	9.109	14.471
Pensjonsforsikring/OTP	0	0
Andre personalkostnader	0	1.773
Sum	9.109	16.243

<i>Antall årsverk</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
-----------------------	----------	----------

Ytelser til ledende personer godtg	Lønn	Annen
Styreleder og daglig leder	0	64.602

Daglig leder har ingen avtale om sluttvederlag, og inngår heller ikke i noen bonusordning.

Pr årsskiftet hadde selskapet ingen ansatte.

Det foreligger ingen avtaler eller forpliktelser om å gi daglig leder eller styret særskilte vederlag ved eventuelt opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det finnes videre ingen avtaler om bonuser, opsjoner eller lignende til fordel for daglig leder eller styret.

Det er bokført kr 41.000,- inkl mva i revisjonshonorar, hvorav kr 41.000,- gjelder ordinær revisjon og kr .0,- gjelder annen bistand.



Note 3 – Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke etablert noen ordning for obligatorisk tjenstepensjon, da selskapet ikke kommer inn under reglene om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 – Skatter

	2020
Resultat før skattekostnad	- 274.033
Permanente forskjeller	- 764.243
Midlertidige forskjeller	204.058
Benyttet fremførbart underskudd	0

Årets skattegrunnlag - **834.218**

Nominell skattesats 22%

Betalbar inntektsskatt **0**

	2020	2019
Midlertidige forskjeller	134.152	338.210
Akkumulert fremførbart underskudd	-1.196.406	-362.188
Grunnlag utsatt skatt	-1.062.254	-23.978
Utsatt skatt/skattefordel 22%	-233.696	-5.275
Utsatt skatt balanseført	0	0

Utsatt skattefordel bokføres ikke grunnet unntaksregel for små foretak.

Note 5 – Tilknyttet selskap/datterselskap

Selskapet har eierandeler i:

Datterselskap

	Antall aksjer	Bokført verdi
Skyfall AS	30.000	30.000
Oslo Capital Partners AS (OCP)	95.169.657	3.007.846

Sarepta Holding AS har en fordring på datterselskapet OCP med kr 65,- pr 31.12.20. Fordringen er ikke renteberegnet.

Tilknyttet selskap

Sarepta Holding AS har en fordring på PCG på kr 44.322,- pr 31.12.20. Fordringen er ikke renteberegnet.



Firma	Anskaffelsestidsp.	Forretningskontor	Eierandel	Stemmeandel
OCP	2010-2018	Oslo	100%	100%
Skyfall AS	2019	Oslo	100%	100%

Note 6 – Investering i aksjer og andeler

	Anskaffelseskost	Bokført verdi
Omløpsmidler		
Markedsbaserte aksjer	4.921	4.921
Anleggsmidler		
Fondsandeler/aksjer	22.077.365	22.077.365

Note 7 – Bankinnskudd, kontanter o.l

Av likvide midler er kr 0 bundne midler på skattetrekkkonto. Skyldig skattetrekk pr årsskiftet er på kr 0.

Note 8 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 10.000 aksjer a kr 10,-.
Alle aksjer har like rettigheter.

Selskapet eies av:

Runar Rønningen	10.000 aksjer	100%
-----------------	---------------	------

Note 9 – Egenkapital

	Aksjekapital	Fond for vurd.forskj.	Udekket tap	Sum
EK pr 01.01	100.000	42.430.722	-10.029.294	32.401.428
Tilleggsutbytte			-7.863.577	-7.863.577
Årets resultat		0	-274.033	-274.033
EK pr 31.12	100 000	42.430.722	-18.166.904	24.363.818



Note 10 – Varige driftsmidler

	Personbil	Malerier
Kostpris pr 1.1	355.000	1.260.550
Tilgang	0	150.000
Avgang	0	0
Kostpris pr 31.12	355.000	1.410.550
Akk ordinær avskrivning pr 1.1	59.167	0
Avskrivning 2020	35.500	0
Akkumulert avskrivning pr 31.12	94.667	0
Bokført verdi 31.12	255.333	1.410.550
Avskrivningsrate	10%	Ingen

Note 11 – Gjeld til kredittinstitusjoner

I posten gjeld til kredittinstitusjoner inngår gjeld til Collector Bank AB. Som sikkerhet for lånet er stillt aksjene i R8 Property AS. Gjelden forfaller i sin helhet 30 juni 2022. Ingen del av gjelden forfaller senere enn 5 år fra 31.12.20.

I posten annen langsiktig gjeld inngår selgerkreditt på kr 9.750.000 for kjøp av aksjer i R8 Property. Selgerkreditten forfaller til betaling i 2022.