



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 543 742
Organisasjonsform: Kommandittselskap
Foretaksnavn: SR PE-FEEDER III KS
Forretningsadresse: Christen Tranes gate 35
4007 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Bjørn Anders Dahle
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 04.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	529 115	529 700
Sum kostnader		529 115	529 700
Driftsresultat		-529 115	-529 700
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		107	145
Sum finansinntekter		107	145
Netto finans		107	145
Ordinært resultat før skattekostnad		-529 008	-529 555
Ordinært resultat etter skattekostnad		-529 008	-529 555
Årsresultat		-529 008	-529 555
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-529 008	-529 555
Overføringer og disponeringer			
Overført til udekket tap	2	-529 008	-529 555
Sum overføringer og disponeringer		-529 008	-529 555



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	75 833 455	67 014 268
Sum finansielle anleggsmidler		75 833 455	67 014 268
Sum anleggsmidler		75 833 455	67 014 268
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		30 000	27 625
Sum fordringer		30 000	27 625
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		42 250	92 820
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		42 250	92 820
Sum omløpsmidler		72 250	120 445
SUM EIENDELER		75 905 705	67 134 713
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2,4	59 789 737	59 789 737
Sum innskutt egenkapital		59 789 737	59 789 737
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	3 295 158	2 766 149
Sum opptjent egenkapital		-3 295 158	-2 766 149



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		56 494 579	57 023 588
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		511 125	511 125
Annen kortsiktig gjeld	5,6	18 900 000	9 600 000
Sum kortsiktig gjeld		19 411 125	10 111 125
Sum gjeld		19 411 125	10 111 125
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		75 905 704	67 134 713



**Årsregnskap 2018
for
SR PE-Feeder III KS**

Organisasjonsnr. 997543742

Utarbeidet av:
SpareBank 1 Regnskapshuset Sr AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Saudagata 2
4012 STAVANGER
Organisasjonsnr. 990945748



SR PE-Feeder III KS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	529 115	529 700
Sum driftskostnader		529 115	529 700
DRIFTSRESULTAT		(529 115)	(529 700)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		107	145
Sum finansinntekter		107	145
NETTO FINANSPOSTER		107	145
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(529 008)	(529 555)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(529 008)	(529 555)
ÅRSRESULTAT		(529 008)	(529 555)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overført til udekket tap	2	(529 008)	(529 555)
SUM OVERF. OG DISP.		(529 008)	(529 555)

Årsregnskap for SR PE-Feeder III KS

Organisasjonsnr. 997543742



Sr PE-Feeder III KS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i aksjer og andeler	3	75 833 455	67 014 268
Sum finansielle anleggsmidler		75 833 455	67 014 268
SUM ANLEGGSMIDLER		75 833 455	67 014 268
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		30 000	27 625
Sum fordringer		30 000	27 625
Bankinnskudd, kontanter o.l.		42 250	92 820
SUM OMLØPSMIDLER		72 250	120 445
SUM EIENDELER		75 905 705	67 134 713
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2,4	59 789 737	59 789 737
Sum innskutt egenkapital		59 789 737	59 789 737
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	(3 295 158)	(2 766 149)
Sum opptjent egenkapital		(3 295 158)	(2 766 149)
SUM EGENKAPITAL		56 494 579	57 023 588
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		511 125	511 125
Annen kortsiktig gjeld	5,8	18 900 000	9 600 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		19 411 125	10 111 125
SUM GJELD		19 411 125	10 111 125
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		75 905 704	67 134 713

Stavanger, den 15.05.2019
Styret i SR PE-Feeder III KS
Bjørn Anders Dahle
Styrets leder
Kåre Idsø
Styremedlem
Trygve Anda
Styremedlem



SR PE-Feeder III KS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper

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

Årsregnskapet er avgitt under forutsetningen om fortsatt drift.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i andre selskaper

Investeringer i andre selskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene er vurdert til anskaffelseskost med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det foretas nedskrivning til virkelig verdi når dette anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte registreres som inntekt i det året som det mottas. Ved utbytte som vesentlig overstiger andel av tilbakeholdt resultat i eierperioden, anses den overskytende del som tilbakebetalt av investert kapital og reduserer investeringens verdi i balansen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.



SR PE-Feeder III KS

Noter 2018

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har ingen ansatte, og det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018.

Selskapet har inngått managementavtale med SpareBank 1 SR-Bank. Totalt honorar for 2018 utgjør kr 511 125.

Revisor

Kostnadsført godtgjørelse til revisor fordeles slik:

	2018	2017
Lovpålagt revisjon	25 625	24 375
Andre attestasjonstjenester	6 875	5 750
Skatterådgivning o.l (Teknisk utarbeidelse av ligningspapirer)	13 750	12 500
Sum godtgjørelse til revisor	46 250	42 625

Alle tall er inkl. mva. Honorar utover ordinært revisjonshonorar inngår i managementhonorar og dekkes av forretningsfører.

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	59 789 737	-2 766 149	57 023 588
Årets resultat		-529 008	-529 008
Pr 31.12.	59 789 737	-3 295 158	56 494 580

Note 3 - Investering i aksjer og andeler

SR PE-Feeder III KS har eierandel i følgende selskap pr. 31.12.2018:	Kostpris	Årets nedskr.	Akk. nedskr.	Bokført verdi	Eierandel/ stemmeandel
HitecVision Private Equity VI LP	75 833 455	0	0	75 833 455	0,78%

HitecVision Private Equity VI LP har forretningskontor på Guernsey.
SR PE-Feeder III KS har forpliktet seg til å investere totalt USD 12 100 000 i selskapet over en 10-års periode. Restforpliktelsen pr. 31.12.2018 utgjør USD 1 214 944.



SR PE-Feeder III KS

Noter 2018

Note 4 - Selskapskapital og andelshaverinformasjon

Selskapskapitalen er kr 68 150 000, hvorav den bundne selskapskapitalen utgjør kr 27 260 000. Innbetalt selskapskapital utgjør kr 59 910 000 per 31.12.2018.

Oversikt over selskapets deltakere per 31.12.2018:

Navn	Andel selskapskapital	Innbetalt selskapskapital	Eierandel i prosent
Kommandittister:			
Finstart Nordic AS	24 840 000	21 836 602	36,45 %
Anda Holding AS	9 000 000	7 911 812	13,21 %
Brødrene Kverneland AS	6 300 000	5 538 269	9,24 %
BD Trading AS	2 700 000	2 373 544	3,96 %
Bjerga Eiendom AS	2 700 000	2 373 544	3,96 %
Stangeland Forvaltning AS	2 520 000	2 215 307	3,70 %
Futurum Utvikling AS	2 475 000	2 175 748	3,63 %
Sølvis Invest AS	2 250 000	1 977 953	3,30 %
Baardsen Invest AS	2 250 000	1 977 953	3,30 %
Liv Karin Dahle	1 800 000	1 582 362	2,64 %
Per Reidar Bru	1 800 000	1 582 362	2,64 %
Idsø Eiendom AS	1 350 000	1 186 772	1,98 %
Rojo AS	1 350 000	1 186 772	1,98 %
Sum kommandittister:	61 335 000	53 919 000	90,00 %
Komplementar:			
SR PE-Feeder III AS	6 815 000	5 991 000	10,00 %
Sum komplementar:	6 815 000	5 991 000	10,00 %
Sum totalt:	68 150 000	59 910 000	100,00 %

BD Trading AS er representert i styret ved styrets leder Bjørn Anders Dahle. Idsø Eiendom AS er representert i styret ved styremedlem Kåre Idsø. Anda Holding AS er representert i styret ved Trygve Anda.

Note 5 - Fordringer og gjeld

	2018	2017
Fordringer med forfall senere enn ett år	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	0	0

I annen kortsiktig gjeld inngår gjeld til selskapets deltakere med kr 18 900 000.



SR PE-Feeder III KS

Noter 2018

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Styret vedtok den 25.03.2019 en utdeling på kr 13 600 000 og en nedbetaling av gjelden til deltakerne.

Noter for SR PE-Feeder III KS

Organisasjonsnr. 997543742



Til selskapsmøtet i SR PE-Feeder III KS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert SR PE-Feeder III KS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Kanalsletta 8, Postboks 8017, NO-4068 Stavanger

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - SR PE-Feeder III KS

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.

Stavanger, 15. mai 2019
PricewaterhouseCoopers AS

Siren Iversen Dahle
Statsautorisert revisor

(2)