



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 374 426
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORVESTOR V ALPHA FEEDER AS
Forretningsadresse: Filipstad brygge 2
0252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Lilly Beate Salvesvoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 11.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	19 161	9 735
Sum kostnader		19 161	9 735
Driftsresultat		-19 161	-9 735
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			27
Annen finansinntekt	2	56 207	246 872
Sum finansinntekter		0	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler	2	76 920	212 126
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-20 714	34 772
Ordinært resultat før skattekostnad		-39 875	25 038
Skattekostnad på ordinært resultat	4		-44 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		-39 875	69 038
Totalresultat		-39 875	69 038
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	-39 875	69 038
Sum overføringer og disponeringer		-39 875	69 038



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	56 556	147 547
Sum finansielle anleggsmidler		56 556	147 547
Sum anleggsmidler		56 556	147 547
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Konsernfordringer	8		240 000
Sum fordringer		0	240 000
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		171 655	240 538
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		171 655	240 538
Sum omløpsmidler		171 655	480 538
SUM EIENDELER		228 211	628 085

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	40 000	400 000
Annen innskutt egenkapital		156 000	156 000
Sum innskutt egenkapital		196 000	556 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	32 211	72 085
Sum opptjent egenkapital		32 211	72 085
Sum egenkapital		228 211	628 085
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		228 211	628 085



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 839417

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 374 426
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORVESTOR V ALPHA FEEDER AS
Forretningsadresse: Filipstad brygge 2
0252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Lilly Beate Salvesvoll
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 11.08.2022



Organisasjonsnr: 991 374 426
NORVESTOR V ALPHA FEEDER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	19 161	9 735
Sum kostnader		19 161	9 735
Driftsresultat		-19 161	-9 735
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			27
Annen finansinntekt	2	56 207	246 872
Sum finansinntekter		0	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler	2	76 920	212 126
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-20 714	34 772
Ordinært resultat før skattekostnad		-39 875	25 038
Skattekostnad på ordinært resultat	4		-44 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		-39 875	69 038
Totalresultat		-39 875	69 038
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	-39 875	69 038
Sum overføringer og disponeringer		-39 875	69 038



Organisasjonsnr: 991 374 426
NORVESTOR V ALPHA FEEDER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	56 556	147 547
Sum finansielle anleggsmidler		56 556	147 547
Sum anleggsmidler		56 556	147 547
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Konsernfordringer	8		240 000
Sum fordringer		0	240 000
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		171 655	240 538
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		171 655	240 538
Sum omløpsmidler		171 655	480 538
SUM EIENDELER		228 211	628 085
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	40 000	400 000
Annen innskutt egenkapital		156 000	156 000
Sum innskutt egenkapital		196 000	556 000
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital	6	32 211	72 085
Sum opptjent egenkapital		32 211	72 085
Sum egenkapital		228 211	628 085
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		228 211	628 085



Organisasjonsnr: 991 374 426
NORVESTOR V ALPHA FEEDER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp



Til generalforsamlingen i Norvestor V Alpha Feeder AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Norvestor V Alpha Feeder AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og 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 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, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 7. mars 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Anne Lene Stensholdt
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Stensholdt, Anne Lene	BANKID_MOBILE	2022-03-07 20:27

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Norvestor V Alpha Feeder AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2021

Note 1. Regnskaps- og vurderingsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak. Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er oppført som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler er oppført til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Ved verdistigning foretas oppskrivning inntil opprinnelig kostpris.

Andeler i deltakerlignende selskaper

Andeler i deltakerlignende selskaper blir bokført til kostpris. Andelen nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Ved verdistigning foretas oppskrivning inntil opprinnelig kostpris.

Innkallinger og utdelinger knyttet til andeler i deltakerlignende selskaper føres i regnskapet på det tidspunktet selskapet har mottatt varsel om dette, selv om transaksjonen ikke har medført kontanttransaksjoner.

Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap basert på en individuell vurdering av fordringene. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år klassifiseres som omløpsmidler.

Valuta

Selskapets investering og innskuddsforpliktelsen i selskapet er i EUR. Transaksjoner blir omregnet til dagskurs på transaksjonstidspunkt. Bankbeholdning i utenlandsk valuta og ikke innkalt innskuddsforpliktelse blir omregnet med balansedagens kurs. Valutaendringer blir inntekts- eller kostnadsført i resultatregnskapet. Balansedagens kurs er EUR/NOK 9.9888

Covid-19

Pandemien Covid-19 har i 2020 og 2021 spredt seg over store deler av verden. Det er ikke forventet at pandemien vil få direkte konsekvenser for driften av selskapet, men pandemien vil kunne få konsekvenser for verdien av selskapets underliggende investeringer. Det er imidlertid for tidlig å estimere hvilke eventuelle påvirkninger denne pandemien vil kunne få på den langsiktige verdiutviklingen i de underliggende investeringene

Note 2. Andeler i deltakerlignende selskap

	Kontorsted	Eierandel i pst.	Innbetalt kapital	Tilbakebetalt kapital	Kostpris andel	Balansført verdi
Norvestor V Alpha Feeder IS	Oslo	1.0753 %	801 355	455 754	345 601	56 556

Total innskuddsforpliktelse i Norvestor V Alpha Feeder IS er tilsvarende EUR 100 000, hvorav EUR 100 000 er innkalt per 31.12.2021.

Andelen er bokført til antatt virkelig verdi på kr 56 556. Markedsverdien på andelen er vurdert å være høyere enn bokført verdi.

Norvestor V Alpha Feeder AS er hovedmann i Norvestor V Alpha Feeder IS.

Note 3. Godtgjørelse til styret og revisor

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

Selskapet har ikke gitt lån til styret. Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 10 221 inkl. mva.



Norvestor V Alpha Feeder AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAP 2021

Note 4. Skatter

	2021	2020	
Resultat før skattekostnad:	-39 875	25 038	
Mottatt konsernbidrag	0	200 000	
Permanente forskjeller:	18 259	-38 877	
Anvendelse av fremførbart overskudd:	-21 616	186 161	
Skattegrunnlag:	0	0	
Betalbar skatt 22%	0	0	
Skatt på konsernbidrag	0	-44 000	
Årets skattekostnad	0	-44 000	
Utsatt skatt			
Midlertidige forskjeller:	31.12.2021	31.12.2020	Endring
Skattemessig underskudd til fremføring	-69 900	-48 284	-21 616
Netto midlertidige forskjeller	-69 900	-48 284	-21 616
Utsatt skatt 22%:	-15 378	-10 622	-4 756

Selskapet vil ikke kunne benytte seg av denne utsatte skattefordelen og den er derfor ikke balanseført.

Note 5. Aksjekapital

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	40 000	1	40 000

Aksjene er 100 % eid av Norvestor Business Services AS.

Note 6. Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01.	400 000	156 000	72 085	628 085
Kapitalnedsettelse	-360 000			-360 000
Årets resultat			-39 875	-39 875
Egenkapital pr 31.12.	40 000	156 000	32 211	228 211

Note 7. Forholdet til Norvestor Business Services AS

Norvestor V Alpha Feeder AS er hovedmannen i Norvestor V Alpha Feeder IS. Norvestor V Alpha Feeder AS er et heleid selskap av Norvestor Business Services AS som igjen er heleid selskap av Norvestor Advisory AS (tidligere Norvestor Equity AS). Regnskapsmessig er det ikke utarbeidet konsernregnskap med Norvestor Business Services AS som morselskap og Norvestor V Alpha Feeder AS som datterselskap ettersom Norvestor Business Services AS er et underkonsern av Norvestor Advisory AS.

Note 8. Mellomværende med nærstående parter

Mellomværende med nærstående er gjort opp i perioden.

Note 9. Hendelser etter balansedagen

Som et ledd i en større reorganisering av forvaltnings- og rådgivningsvirksomheten i Norvestor-konsernet ble det 9. februar 2022 vedtatt en fisjonsplan i Norvestor Business Services AS der aksjene i Norvestor V Alpha Feeder AS, som en del av fisjonen, blir overført til Norvestor Business Services AS sitt søsterselskap Norvestor Equity AS. Fisjonen gjennomføres med full skattemessig kontinuitet og med regnskapsmessig virkning fra 1. januar 2022. Selskapets avtale om forretningsførsel med Norvestor Business Services AS påvirkes ikke av fisjonen.