



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 599 574
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CUBERA VI AS
Forretningsadresse: Roald Amundsens gate 6
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jørgen Kjærnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 29.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekter	2		2 022 771
Sum inntekter			2 022 771
Kostnader			
Honorarkostnader			2 022 767
Annen driftskostnad	2, 3	62 120	116 495
Sum kostnader		62 120	2 139 262
Driftsresultat		-62 120	-116 491
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	1 719 673	
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	6 409	16 326
Annen renteinntekt		2	380
Sum finansinntekter		1 726 085	16 706
Annen rentekostnad		-15 467	145 006
Sum finanskostnader		-15 467	145 006
Netto finans		1 741 552	-128 299
Ordinært resultat før skattekostnad		1 679 432	-244 791
Skattekostnad ordinært resultat	4	2 497	-53 853
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 676 935	-190 938
Årsresultat		1 676 935	-190 938
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 676 935	-190 938
Totalresultat		1 676 935	-190 938
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs/annen innskutt egenkapital		-141 908	
Ordinært utbytte		1 702 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Udekket tap		562 887	-190 938
Overføring til(-)/fra annen egenkapital		-446 044	
Sum overføringer og disponeringer	5	1 676 935	-190 938



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	767 473	767 473
Lån til foretak i samme konsern	2	2 898 286	
Sum finansielle anleggsmidler		3 665 759	767 473
Sum anleggsmidler		3 665 759	767 473
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	2	2 338 615	612 533
Sum fordringer		2 338 615	612 533
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		17 794	96 771
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 794	96 771
Sum omløpsmidler		2 356 409	709 304
SUM EIENDELER		6 022 168	1 476 776
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 100 000	1 100 000
Overkurs		112	142 020
Annen innskutt egenkapital			446 044
Sum innskutt egenkapital		1 100 112	1 688 064



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap			562 887
Sum opptjent egenkapital			-562 887
Sum egenkapital	5	1 100 112	1 125 177
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	2 497	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 497	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 497	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2, 2		16 788
Utbytte	2	1 702 000	
Kortsiktig konserngjeld	2	3 217 559	334 812
Sum kortsiktig gjeld		4 919 559	351 599
Sum gjeld		4 922 056	351 599
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 022 168	1 476 776



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 728182

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 599 574
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CUBERA VI AS
Forretningsadresse: Roald Amundsens gate 6
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Jørgen Kjærnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 28.07.2022

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: 996 599 574
CUBERA VI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekter	2		2 022 771
Sum inntekter			2 022 771
Kostnader			
Honorarkostnader			2 022 767
Annen driftskostnad	2, 3	62 120	116 495
Sum kostnader		62 120	2 139 262
Driftsresultat		-62 120	-116 491
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	1 719 673	
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	6 409	16 326
Annen renteinntekt		2	380
Sum finansinntekter		1 726 085	16 706
Annen rentekostnad		-15 467	145 006
Sum finanskostnader		-15 467	145 006
Netto finans		1 741 552	-128 299
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad ordinært resultat	4	2 497	-53 853
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 676 935	-190 938
Årsresultat		1 676 935	-190 938
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 676 935	-190 938
Totalresultat		1 676 935	-190 938
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs/ annen innskutt egenkapital		-141 908	
Ordinært utbytte		1 702 000	
Udekket tap		562 887	-190 938
Overføring til(-)/fra annen egenkapital		-446 044	
Sum overføringer og disponeringer	5	1 676 935	-190 938





Organisasjonsnr: 996 599 574
CUBERA VI AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 2 767 473 767 473

Lån til foretak i samme
konsern 2 2 898 286

Sum finansielle
anleggsmidler 3 665 759 767 473

Sum anleggsmidler 3 665 759 767 473

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Konsernfordringer 2 2 338 615 612 533

Sum fordringer 2 338 615 612 533

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd 17 794 96 771

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 17 794 96 771

Sum omløpsmidler 2 356 409 709 304

SUM EIENDELER 6 022 168 1 476 776

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6 1 100 000 1 100 000

Overkurs 112 142 020

Annen innskutt egenkapital 446 044

Sum innskutt egenkapital 1 100 112 1 688 064

Opptjent egenkapital

Udekket tap 562 887

Sum opptjent egenkapital -562 887

Sum egenkapital 5 1 100 112 1 125 177

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	2 497	
Sum avsetninger for forpliktelse		2 497	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 497	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2, 2		16 788
Utbytte	2	1 702 000	
Kortsiktig konserngjeld	2	3 217 559	334 812
Sum kortsiktig gjeld		4 919 559	351 599
Sum gjeld		4 922 056	351 599
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 022 168	1 476 776



Organisasjonsnr: 996 599 574
CUBERA VI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Cubera VI AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 996 599 574



Resultatregnskap

Cubera VI AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Honorarinntekter	2	0	2 022 771
Sum driftsinntekter		0	2 022 771
Driftskostnader			
Honorarkostnader		0	-2 022 767
Annen driftskostnad	2, 3	-62 120	-116 495
Sum driftskostnader		-62 120	-2 139 262
Driftsresultat		-62 120	-116 491
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	1 719 673	0
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	6 409	16 326
Annen renteinntekt		2	380
Agiogevinst (+) / agiotap (-)		15 467	-145 006
Resultat av finansposter		1 741 552	-128 299
Ordinært resultat før skattekostnad		1 679 432	-244 791
Skattekostnad ordinært resultat	4	-2 497	53 853
Ordinært resultat		1 676 935	-190 938
Årsresultat		1 676 935	-190 938
Disponeringer og overføringer			
Avsatt utbytte		-1 702 000	0
Overført fra overkurs/annen innskutt egenkapital		141 908	0
Overføring til udekket tap		-562 887	190 938
Overføring til(-)/fra annen egenkapital		446 044	0
Sum overføringer	5	-1 676 935	190 938

Cubera VI AS

Side 2



Balanse

Cubera VI AS

Eiendeler	Note	31.12.2021	31.12.2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer og andeler i datterselskaper	2	767 473	767 473
Lån til foretak i samme konsern	2	2 898 286	0
Sum finansielle anleggsmidler		3 665 759	767 473
Sum anleggsmidler		3 665 759	767 473
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer på selskap i samme konsern	2	2 338 615	612 533
Sum fordringer		2 338 615	612 533
Likvider			
Bankinnskudd		17 794	96 771
Sum likvider		17 794	96 771
Sum omløpsmidler		2 356 409	709 304
Sum eiendeler		6 022 168	1 476 776



Balanse

Cubera VI AS

Egenkapital og gjeld	Note	31.12.2021	31.12.2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 100 000	1 100 000
Overkurs		112	142 020
Annen innskutt egenkapital		0	446 044
Sum innskutt egenkapital		1 100 112	1 688 064
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		0	-562 887
Sum opptjent egenkapital		0	-562 887
Sum egenkapital	5	1 100 112	1 125 177
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	2 497	0
Sum avsetning for forpliktelser		2 497	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	0	16 788
Avsatt utbytte	2	1 702 000	0
Annen kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern	2	3 217 559	334 812
Sum kortsiktig gjeld		4 919 559	351 599
Sum gjeld		4 922 056	351 599
Sum egenkapital og gjeld		6 022 168	1 476 776

Oslo, 20.06.2022
Styret i Cubera VI AS

Kine Burøy-Olsen
Styremedlem

Jørgen Kjærnes
Styreleder

Till Volker Wilfried Gutzen
Styremedlem



Noter til årsregnskapet 2021

Cubera VI AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende 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 lån balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere renteendringer.

Valuta

Årsregnskapet avlegges i NOK, som er selskapets funksjonelle valuta. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Inntekter

Driftsinntekter er forankret i faste tjenesteleveranseavtaler. Inntektsføring skjer på transaksjonstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Inntekter fra og gevinster / tap på verdipapirer klassifiseres som finansposter.

Utbytte fra datterselskaper og tilknyttede selskaper inntektsføres i avsetningsåret for giver, mens øvrige utbytter inntektsføres i utbetalingsåret.

Realiserte gevinster og tap på verdipapirer resultatføres på realisasjonstidspunktet. Urealiserte tap på balansedagen kostnadsføres umiddelbart. Urealiserte gevinster inntektsføres i den utstrekning markedsverdiprinsippet er lagt til grunn for verddivurderingen.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap vurderes etter kostmetoden. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Kostprisen reduseres når mottatt utbytte eller konsernbidrag fra datterselskapet overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet etter kjøpet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og på grunnlag av eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes.

Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til fremføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen.



Noter til årsregnskapet 2021

Cubera VI AS

Note 2 Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

Selskapet har eierandeler i følgende selskaper:

	Forretnings- kontor	Eierandel / stemmeandel	Kostpris / bokført verdi	Egenkapital (100%)	Resultat (100%)
Cubera VI Feeder AS	Oslo	100%	115 000	2 153 462	18 377
Cubera VI (GP) Ltd	Guernsey	100%	590 718	336 671	-57 086
CSV VI AS	Oslo	53,7%	61 755	14 462 089	1 824 387
Sum			767 473		

Valutakurs for omregning av regnskapstall i EUR pr 31.12.2021: 9,99409.

Interne transaksjoner og nærstående:

Selskapet har en oppdragsavtale med Permian Business Partner AS for fondsadministrasjon og regnskapsførsel. Styreleder Jørgen Kjærnes og styremedlemmene Kine Burøy-Olsen og Till Gutzen har indirekte eierskap i disse selskapene.

Spesifikasjon av resultatposter med selskap i konsernet:	2021	2020
Honorarinntekter forvaltning - Cubera VI (GP) LP	0	2 022 771
Regnskapshonorar - Permian Business Partner AS	23 246	70 956
Administrasjonshonorar - Permian Business Partner AS	3 147	3 925
Renteinntekter - Levantor Invest AS	6 409	16 326
Utbytte - CSV VI AS	-1 719 673	0

Spesifikasjon av mellomværende med konsernselskap:	2021	2020
Likviditetslån - Levantor Invest AS*	618 942	377 022
Mottatt konsernbidrag - Levantor Invest AS	0	235 511
Langsiktig lån - Levantor Invest AS*	2 898 286	0
Likviditetslån - CSV VI AS	-3 217 559	-334 812
Utbytte - CSV VI AS	1 719 673	235 511
Leverandørgjeld - Permian Business Partner AS	0	-16 788

*Likviditetslån til Levantor Invest AS er renteberegnet med 1,7% for lån i NOK og 0% på lån i EUR.

Note 3 Lønn og annen godtgjørelse

Lønnskostnader

Selskapet har ikke lønnskostnader. Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2021.

Godtgjørelser

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse til ledende personer i 2021. Det er heller ikke inngått avtaler om bonus eller øvrige godtgjørelser.



Noter til årsregnskapet 2021

Cubera VI AS

Note 3 Lønn og annen godtgjørelse - fortsetter

Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer

Det er ikke gitt lån til eller stilt garanti på vegne av ledende personer i selskapet.

Pensjoner

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har ingen pensjonsordning.

Honorar til revisor

	2021	2020
Fordelt på tjenestetype (inklusive merverdiavgift):		
Lovpålagt revisjon	35 000	40 625
Honorar for andre tjenester:		
- annen rådgivning	0	0
Sum kostnadsført honorar for samtlige tjenester	35 000	40 625

Note 4 Skattekostnad

Grunnlag for betalbar skatt	2021	2020
Resultat før skattekostnad	1 679 432	-244 791
Permanente forskjeller:		
- Utbytte innenfor fritaksmodellen	-1 719 673	0
- Andre poster, 3% tilbakeføring	51 590	82 161
Grunnlag for årets skattekostnad	11 349	-162 630
Endring i midlertidige forskjeller / ikke balanseført underskudd til fremføring	-11 349	-72 881
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0	-235 511
Konsernbidrag med skatteeffekt	0	235 511
Skattepliktig inntekt	0	0

Fordeling av skattekostnaden	2021	2020
Skatteeffekt av avgitt konsernbidrag	0	-51 812
Endring i utsatt skatt	2 497	-2 041
Skattekostnad	2 497	-53 853

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	2021	2020	Endring
3% skattepliktig utbytte	51 590	0	51 590
Underskudd til fremføring	-40 241	0	-40 241
Sum midlertidige forskjeller	11 349	0	11 349
Beregnet utsatt skatt (+) / skattefordel (-), 22%	2 497	0	2 496
Nedvurdering av utsatt skattefordel	-2 497	0	-2 497
Utsatt skatt (+) / skattefordel (-) i balansen	0	0	0

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt/utsatt skattefordel. Selskapet faller inn under reglene for små foretak, og balansefører derfor ikke utsatt skattefordel.

Cubera VI AS

Side 7



Noter til årsregnskapet 2021

Cubera VI AS

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr 31.12.2020	1 100 000	142 020	446 044	-562 887	1 125 177
Årets resultat	0	0	0	1 676 935	1 676 935
Avsatt utbytte	0	-141 908	-446 044	-1 114 048	-1 702 000
Egenkapital pr 31.12.2021	1 100 000	112	0	0	1 100 112

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

<i>Aksjekapital i selskapet ved utgangen av året:</i>	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	1 100,00	1 100 000

<i>De største aksjonærene i selskapet ved utgangen av året:</i>	Verv	Eierandel
Levantor Invest AS		100%



Årsregnskap 2021

Cubera VI AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 996 599 574



Resultatregnskap

Cubera VI AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Honorarinntekter	2	0	2 022 771
Sum driftsinntekter		0	2 022 771
Driftskostnader			
Honorarkostnader		0	-2 022 767
Annen driftskostnad	2, 3	-62 120	-116 495
Sum driftskostnader		-62 120	-2 139 262
Driftsresultat		-62 120	-116 491
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	1 719 673	0
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	6 409	16 326
Annen renteinntekt		2	380
Agiogevinst (+) / agiotap (-)		15 467	-145 006
Resultat av finansposter		1 741 552	-128 299
Ordinært resultat før skattekostnad		1 679 432	-244 791
Skattekostnad ordinært resultat	4	-2 497	53 853
Ordinært resultat		1 676 935	-190 938
Årsresultat		1 676 935	-190 938
Disponeringer og overføringer			
Avsatt utbytte		-1 702 000	0
Overført fra overkurs/annen innskutt egenkapital		141 908	0
Overføring til udekket tap		-562 887	190 938
Overføring til(-)/fra annen egenkapital		446 044	0
Sum overføringer	5	-1 676 935	190 938

Cubera VI AS

Side 2



Balanse

Cubera VI AS

Eiendeler	Note	31.12.2021	31.12.2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer og andeler i datterselskaper	2	767 473	767 473
Lån til foretak i samme konsern	2	2 898 286	0
Sum finansielle anleggsmidler		3 665 759	767 473
Sum anleggsmidler		3 665 759	767 473
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer på selskap i samme konsern	2	2 338 615	612 533
Sum fordringer		2 338 615	612 533
Likvider			
Bankinnskudd		17 794	96 771
Sum likvider		17 794	96 771
Sum omløpsmidler		2 356 409	709 304
Sum eiendeler		6 022 168	1 476 776



Balanse

Cubera VI AS

Egenkapital og gjeld	Note	31.12.2021	31.12.2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 100 000	1 100 000
Overkurs		112	142 020
Annen innskutt egenkapital		0	446 044
Sum innskutt egenkapital		1 100 112	1 688 064
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		0	-562 887
Sum opptjent egenkapital		0	-562 887
Sum egenkapital	5	1 100 112	1 125 177
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	2 497	0
Sum avsetning for forpliktelser		2 497	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	0	16 788
Avsatt utbytte	2	1 702 000	0
Annen kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern	2	3 217 559	334 812
Sum kortsiktig gjeld		4 919 559	351 599
Sum gjeld		4 922 056	351 599
Sum egenkapital og gjeld		6 022 168	1 476 776

Oslo, 27.06.2022
Styret i Cubera VI AS

Kine Burøy-Olsen
Styremedlem

Jørgen Kjærnes
Styreleder

Till Volker Wilfried Gutzen
Styremedlem



Noter til årsregnskapet 2021

Cubera VI AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende 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 lån balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere renteendringer.

Valuta

Årsregnskapet avlegges i NOK, som er selskapets funksjonelle valuta. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Inntekter

Driftsinntekter er forankret i faste tjenesteleveranseavtaler. Inntektsføring skjer på transaksjonstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Inntekter fra og gevinster / tap på verdipapirer klassifiseres som finansposter.

Utbytte fra datterselskaper og tilknyttede selskaper inntektsføres i avsetningsåret for giver, mens øvrige utbytter inntektsføres i utbetalingsåret.

Realiserte gevinster og tap på verdipapirer resultatføres på realisasjonstidspunktet. Urealiserte tap på balansedagen kostnadsføres umiddelbart. Urealiserte gevinster inntektsføres i den utstrekning markedsverdiprinsippet er lagt til grunn for verddivurderingen.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap vurderes etter kostmetoden. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Kostprisen reduseres når mottatt utbytte eller konsernbidrag fra datterselskapet overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet etter kjøpet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og på grunnlag av eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes.

Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til fremføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen.



Noter til årsregnskapet 2021

Cubera VI AS

Note 2 Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

Selskapet har eierandeler i følgende selskaper:

	Forretnings- kontor	Eierandel / stemmeandel	Kostpris / bokført verdi	Egenkapital (100%)	Resultat (100%)
Cubera VI Feeder AS	Oslo	100%	115 000	2 153 462	18 377
Cubera VI (GP) Ltd	Guernsey	100%	590 718	336 671	-57 086
CSV VI AS	Oslo	53,7%	61 755	14 462 089	1 824 387
Sum			767 473		

Valutakurs for omregning av regnskapstall i EUR pr 31.12.2021: 9,99409.

Interne transaksjoner og nærstående:

Selskapet har en oppdragsavtale med Permian Business Partner AS for fondsadministrasjon og regnskapsførsel. Styreleder Jørgen Kjærnes og styremedlemmene Kine Burøy-Olsen og Till Gutzen har indirekte eierskap i disse selskapene.

Spesifikasjon av resultatposter med selskap i konsernet:	2021	2020
Honorarinntekter forvaltning - Cubera VI (GP) LP	0	2 022 771
Regnskapshonorar - Permian Business Partner AS	23 246	70 956
Administrasjonshonorar - Permian Business Partner AS	3 147	3 925
Renteinntekter - Levantor Invest AS	6 409	16 326
Utbytte - CSV VI AS	-1 719 673	0

Spesifikasjon av mellomværende med konsernselskap:	2021	2020
Likviditetslån - Levantor Invest AS*	618 942	377 022
Mottatt konsernbidrag - Levantor Invest AS	0	235 511
Langsiktig lån - Levantor Invest AS*	2 898 286	0
Likviditetslån - CSV VI AS	-3 217 559	-334 812
Utbytte - CSV VI AS	1 719 673	235 511
Leverandørgjeld - Permian Business Partner AS	0	-16 788

*Likviditetslån til Levantor Invest AS er renteberegnet med 1,7% for lån i NOK og 0% på lån i EUR.

Note 3 Lønn og annen godtgjørelse

Lønnskostnader

Selskapet har ikke lønnskostnader. Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2021.

Godtgjørelser

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse til ledende personer i 2021. Det er heller ikke inngått avtaler om bonus eller øvrige godtgjørelser.



Noter til årsregnskapet 2021

Cubera VI AS

Note 3 Lønn og annen godtgjørelse - fortsetter

Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer

Det er ikke gitt lån til eller stilt garanti på vegne av ledende personer i selskapet.

Pensjoner

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har ingen pensjonsordning.

Honorar til revisor

	2021	2020
Fordelt på tjenestetype (inklusive merverdiavgift):		
Lovpålagt revisjon	35 000	40 625
Honorar for andre tjenester:		
- annen rådgivning	0	0
Sum kostnadsført honorar for samtlige tjenester	35 000	40 625

Note 4 Skattekostnad

Grunnlag for betalbar skatt	2021	2020
Resultat før skattekostnad	1 679 432	-244 791
Permanente forskjeller:		
- Utbytte innenfor fritaksmodellen	-1 719 673	0
- Andre poster, 3% tilbakeføring	51 590	82 161
Grunnlag for årets skattekostnad	11 349	-162 630
Endring i midlertidige forskjeller / ikke balanseført underskudd til fremføring	-11 349	-72 881
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0	-235 511
Konsernbidrag med skatteeffekt	0	235 511
Skattepliktig inntekt	0	0

Fordeling av skattekostnaden	2021	2020
Skatteeffekt av avgitt konsernbidrag	0	-51 812
Endring i utsatt skatt	2 497	-2 041
Skattekostnad	2 497	-53 853

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	2021	2020	Endring
3% skattepliktig utbytte	51 590	0	51 590
Underskudd til fremføring	-40 241	0	-40 241
Sum midlertidige forskjeller	11 349	0	11 349
Beregnet utsatt skatt (+) / skattefordel (-), 22%	2 497	0	2 497
Nedvurdering av utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skatt (+) / skattefordel (-) i balansen	2 497	0	2 497

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt/utsatt skattefordel. Selskapet faller inn under reglene for små foretak, og balansefører derfor ikke utsatt skattefordel.

Cubera VI AS

Side 7



Noter til årsregnskapet 2021

Cubera VI AS

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr 31.12.2020	1 100 000	142 020	446 044	-562 887	1 125 177
Årets resultat	0	0	0	1 676 935	1 676 935
Avsatt utbytte	0	-141 908	-446 044	-1 114 048	-1 702 000
Egenkapital pr 31.12.2021	1 100 000	112	0	0	1 100 112

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

<i>Aksjekapital i selskapet ved utgangen av året:</i>	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	1 100,00	1 100 000

<i>De største aksjonærene i selskapet ved utgangen av året:</i>	Verv	Eierandel
Levantor Invest AS		100%



Til generalforsamlingen i Cubera VI AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert **Cubera VI AS'** årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 1 676 935**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og 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 resultat 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig 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 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 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.

Side 1 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vikå
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDELEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.

Dette dokumentet er signert med PAdES-format (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT
28.06.2022



Uavhengig revisors beretning for Cubera VI AS



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 28. juni 2022

PARTNER REVISJON AS

Ulrik Ytterstad
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEMLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT
28.06.2022



Elektronisk signatur

Signert av

YTTERSTAD, ULRIK

Norwegian Buypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

28.06.2022 18.35.25

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.