



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 999 691
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EMPLOYEE INVESTCO PREF AS
Forretningsadresse: Kronprinsesse Märthas plass 1
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Pål Stampe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.03.2021

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, 01.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Honorarer	2	56 650	79 430
Annen driftskostnad		1 370	1 200
Sum kostnader		58 020	80 630
Driftsresultat		-58 020	-80 630
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		152	129
Sum finansinntekter		152	129
Finanskostnader			10
Sum finanskostnader			10
Netto finans		152	119
Ordinært resultat før skattekostnad		-57 868	-80 511
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-2 376	2 375
Ordinært resultat etter skattekostnad		-55 492	-82 886
Årsresultat		-55 492	-82 886
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-46 854	
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-55 492	-82 886
Sum overføringer og disponeringer		-55 492	-82 886



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i annet foretak i samme konsern	6	5 971 414	5 971 414
Sum finansielle anleggsmidler		5 971 414	5 971 414
Sum anleggsmidler		5 971 414	5 971 414
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	3 325	48 951
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 325	48 951
Sum omløpsmidler		3 325	48 951
SUM EIENDELER		5 974 739	6 020 365
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3, 5	2 113 407	2 113 407
Sum innskutt egenkapital		2 113 407	2 113 407
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3,5	3 672 783	3 728 276
Sum opptjent egenkapital		3 672 783	3 728 276
Sum egenkapital		5 786 190	5 841 683
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			3 757
Betalbar skatt			2 376
Annen kortsiktig gjeld		188 549	172 549
Sum kortsiktig gjeld		188 549	178 682
Sum gjeld		188 549	178 682
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 974 739	6 020 365



Employee InvestCo Pref AS

Årsberetning og årsregnskap

2020



ÅRSBERETNING 2020

Selskapets virksomhet

Employee InvestCo Pref AS ("Employee InvestCo Pref") ble stiftet 9. november 2017.

Selskapet ble opprettet i forbindelse med aksjeincentivprogrammet for styremedlemmer, ledelse og ansatte i Nordic Trustee Holding konsern og har følgende vedtekstfestede formål: "Selskapets virksomhet er å investere i og eie finansielle instrumenter i Nordic Trustee Holding III AS og alt som står i forbindelse med dette».

Selskapet har forretningskontor og drives fra lokalene til Nordic Trustee AS i Kronprinsesse Märthas Plass 1, Oslo.

Employee InvestCo Pref har ingen ansatte.

Selskapet virksomhet anses ikke å forurense det ytre miljø.

Resultat og balanse mv.

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift og det bekreftes at forutsetningene for fortsatt drift er til stede.

Resultatregnskapet viser et resultat etter skatt på NOK -55 492.

Disponering av årets resultat

Styret foreslår at det for 2020 ikke utbetales utbytte.

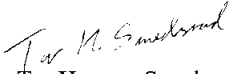
Årets resultat etter skatt NOK -55 492 foreslås disponert som følger:

<u>Overført til /(fra) annen egenkapital</u>	<u>NOK</u>	<u>- 55 492</u>
Sum	NOK	-55 492

Oslo, 3. mars 2021

I styret for Employee InvestCo Pref AS


Pål Stampe
Styrets leder


Tor Herman Smedsrud
Styremedlem



Employee Investco Pref AS

RESULTATREGNSKAP

Alle beløp i NOK		2020	2019
	NOTER		
DRIFTSKOSTNADER			
Honorarer	(2)	56 650	79 430
Andre driftskostnader		1 370	1 200
SUM DRIFTSKOSTNADER		58 020	80 630
DRIFTSRESULTAT FØR FINANSPOSTER		-58 020	-80 630
FINANSPOSTER			
Finansinntekter		153	129
Finanskostnader		-	10
RESULTAT AV FINANSPOSTER		153	119
ÅRSRESULTAT FØR SKATT		-57 868	-80 511
SKATTEKOSTNADER			
Skattekostnad	(4)	-2 376	2 376
SUM SKATTEKOSTNADER		-2 376	2 376
ÅRSRESULTAT ETTER SKATT		-55 492	-82 886
DISPOSISJONER			
Overført til / (fra) annen egenkapital		-55 492	-82 886



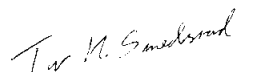
Employee Investco Pref AS

BALANSE 31.12

Alle beløp i NOK		2020	2019
	NOTER		
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Aksjer og andeler	(6)	5 971 414	5 971 414
SUM ANLEGGSMIDLER		5 971 414	5 971 414
OMLØPSMIDLER			
Kasse og bank	(7)	3 325	48 952
SUM OMLØPSMIDLER		3 325	48 952
SUM EIENDELER		5 974 739	6 020 365
GJELD OG EGENKAPITAL			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	(3, 5)	2 113 407	2 113 407
Annen egenkapital	(3, 5)	3 672 783	3 728 276
SUM EGENKAPITAL		5 786 190	5 841 683
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		-	3 758
Skyldig betalbar skatt		-	2 376
Annen kortsiktig gjeld		188 548	172 548
SUM KORTSIKTIG GJELD		188 548	178 683
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		5 974 739	6 020 365

Oslo, 3. mars 2021


Pål Stampe
Styrets leder


Tor Herman Smedsrud
Styremedlem



Employee InvestCo Pref AS Noter til årsregnskapet for 2020

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

Alle beløp i NOK.

NOTE 1 - Regnskapsprinsipper

Klassifisering og vurdering av balanseposter.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidde/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler skal vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler skal nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Pensjoner

Selskapet har ingen ansatte, og følgelig ingen pensjonsutgifter.

NOTE 2 – Andre driftskostnader

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2020.

Det er kostnadsført følgende honorar (inkl. mva) til selskapets revisor:

	2020	2019
Lovpålagt revisjon	22 375	19 375
Ikke revisjonsrelaterte tjenester	0	0
Samlet:	22 375	19 375



NOTE 3 - Aksjekapital

Selskapets aksjekapital utgjorde pr. 31.12.2020 NOK 2 113 407, fordelt på 2 113 407 aksjer, hver pålydende NOK 1,00. Det er 2 113 406 A-aksjer og 1 B-aksje.

Største aksjonærer:

- Cato A. Holmsen, konsernsjef i Nordic Trustee Holding AS, eier (via direkte og indirekte eierskap) 88% av aksjene i selskapet
- Altor Fund IV (NO. 1) AB og Altor Fund IV (NO. 2) AB eier tilsammen 7% av selskapet
- Ingen av de øvrige aksjonærene eier over 5% av aksjene i selskapet

NOTE 4 – Skatt

	2020	2019	
Grunnlag for skattekostnad			
Resultat før skatt	-57 868	-80 511	
Permanente forskjeller	-17	91 309	
Endring i underskudd og godtgjørelse til fremføring			
Skattepliktig inntekt	-	10 798	
Betalbar skatt	-	2 376	
Fordeling av skattekostnaden			
Betalbar skatt (22% av gr.laget for betalbar skatt i resultatregnskapet)	-	2 376	
Endring i utsatt skatt/skattefordel	-	-	
Endring i utsatt skatt/skattefordel som følge av endret skattesats	-	-	
Feil beregnet skatt i 2019	-2 376	-	
Skatt på direkte balførte forskjeller som inngår i beregningen av utsatt skatt	-	-	
Skattekostnad	-2 376	2 376	
Betalbar skatt i balansen			
Betalbar skatt i skattekostnaden	-	2 376	
Betalbar skatt i balansen	-	2 376	
Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel			
	2020	2019	Endring
Netto midlertidige forskjeller	-	-	-
Underskudd og godtgjørelse til fremføring	138 386	-	-
Grunnlag for utsatt skatt/skattefordel i balansen	138 386	-	-
Utsatt skatt/skattefordel	30 445	-	-30 445
Ikke oppført utsatt skattefordel	-30 445	-	30 445
Utsatt skatt/(skattefordel) i regnskapet	-	-	-



NOTE 5 – Egenkapital

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	2 113 407	0	3 728 275	5 841 682
Årets resultat			-55 492	-55 492
Egenkapital pr 31.12.2020	2 113 407	0	3 672 783	5 786 190

NOTE 6 – Aksjer og andeler

Selskapet har følgende aksjeinnehav:

Navn	Forretningsadresse	Eierandel	Bokført verdi pr. 31.12.2020
Nordic Trustee Holding III AS	Oslo	<10%	5 971 414
Sum			5 971 414

NOTE 7 – Bankinnskudd

Det er ingen budne midler.



Til generalforsamlingen i Employee InvestCo Pref AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Employee InvestCo Pref AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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.

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



Uavhengig revisors beretning - Employee InvestCo Pref AS



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 avviklet.

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.

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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 3. mars 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Erik Andersen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Andersen, Erik	BANKID_MOBILE	2021-03-03 09:10

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.