



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 085 336  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PORVENIR AS  
Forretningsadresse: Orreskogen 11  
0788 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: Fredrik Thrane Holst  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

### 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, 23.06.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		
Administrasjonskostnader	2	161 333	135 386
<b>Sum kostnader</b>		<b>161 333</b>	<b>135 386</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-161 333</b>	<b>-135 386</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		49 697	242 143
Gevinst ved salg av aksjer og verdipapirfond		3 148 297	
Aksjeutbytte		263 797	68 044
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 461 792</b>	<b>310 187</b>
Regulering verdi aksjer og verdipapirfond	5	-2 364 551	-1 694 360
Tap ved salg av aksjer og verdipapirfond		1 794 129	2 648 697
Nedskrivning finansielle anleggsmidler	4	650 000	
Annen rentekostnad			67
Annen finanskostnad			9 226
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>79 577</b>	<b>963 629</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 382 214</b>	<b>-653 442</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>
Skattekostnad	9		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		5 000 000	2 000 000
Overført fra annen egenkapital		-1 779 118	-2 788 827



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Sum overføringer og disponeringer	8	3 220 882	-788 827



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Andre immaterielle eiendeler	10	843 511	843 511
Utsatt skattefordel	9		
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>843 511</b>	<b>843 511</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	4 855 997	4 855 997
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	886 810	886 810
Andre aksjer	4	7 160 356	4 880 480
Andre langsiktige fordringer	6		50 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>12 903 163</b>	<b>10 673 288</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 746 674</b>	<b>11 516 798</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	5	13 106 455	757 200
Markedsbaserte verdipapirer	5		17 550 864
Andre finansielle instrumenter			
<b>Sum investeringer</b>		<b>13 106 455</b>	<b>18 308 064</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd		4 776 324	583 709
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 776 324</b>	<b>583 709</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 882 779</b>	<b>18 891 772</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>31 629 453</b>	<b>30 408 571</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		4 814 000	4 814 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 914 000</b>	<b>4 914 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		21 202 799	22 981 917
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>21 202 799</b>	<b>22 981 917</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>26 116 799</b>	<b>27 895 917</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	9		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	9		
Utbytte		5 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		512 654	512 654
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 512 654</b>	<b>2 512 654</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 512 654</b>	<b>2 512 654</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>31 629 453</b>	<b>30 408 571</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 416392

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 085 336  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PORVENIR AS  
Forretningsadresse: Orreskogen 11  
0788 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: Fredrik Thrane Holst  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

#### 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, 29.06.2021



Organisasjonsnr: 989 085 336  
PORVENIR AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		
Administrasjonskostnader	2	161 333	135 386
<b>Sum kostnader</b>		<b>161 333</b>	<b>135 386</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-161 333</b>	<b>-135 386</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		49 697	242 143
Gevinst ved salg av aksjer og verdipapirfond		3 148 297	
Aksjeutbytte		263 797	68 044
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>3 461 792</b>	<b>310 187</b>
Regulering verdi aksjer og verdipapirfond	5	-2 364 551	-1 694 360
Tap ved salg av aksjer og verdipapirfond		1 794 129	2 648 697
Nedskrivning finansielle anleggsmidler	4	650 000	
Annen rentekostnad			67
Annen finanskostnad			9 226
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>79 577</b>	<b>963 629</b>
<b>Netto finans</b>		<b>3 382 214</b>	<b>-653 442</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>
Skattekostnad	9		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		5 000 000	2 000 000
Overført fra annen egenkapital		-1 779 118	-2 788 827
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	8	<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>



Organisasjonsnr: 989 085 336  
PORVENIR AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2020** **2019**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Andre immaterielle eiendeler	10	843 511	843 511
Utsatt skattefordel	9		
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>843 511</b>	<b>843 511</b>

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	3	4 855 997	4 855 997
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	886 810	886 810
Andre aksjer	4	7 160 356	4 880 480
Andre langsiktige fordringer	6		50 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>12 903 163</b>	<b>10 673 288</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 746 674</b>	<b>11 516 798</b>

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Investeringer

Markedsbaserte aksjer	5	13 106 455	757 200
Markedsbaserte verdipapirer	5		17 550 864
Andre finansielle instrumenter			
<b>Sum investeringer</b>		<b>13 106 455</b>	<b>18 308 064</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd		4 776 324	583 709
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 776 324</b>	<b>583 709</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 882 779</b>	<b>18 891 772</b>

### SUM EIENDELER

**31 629 453** **30 408 571**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	100 000	100 000
--------------	---	---------	---------



Overkurs		4 814 000	4 814 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 914 000</b>	<b>4 914 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		21 202 799	22 981 917
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>21 202 799</b>	<b>22 981 917</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>26 116 799</b>	<b>27 895 917</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	9		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt	9		
Utbytte		5 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		512 654	512 654
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 512 654</b>	<b>2 512 654</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 512 654</b>	<b>2 512 654</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>31 629 453</b>	<b>30 408 571</b>



Organisasjonsnr: 989 085 336  
PORVENIR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
7

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Fredrik Thrane Holst	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note  
2

**Ytelser til ledende personer**  
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

#### Ytelser til daglig leder

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

Note  
2

#### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Note

#### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note  
3

#### 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>
Cerro Mocho S.A.	50.00%	50.00%	4855997.00	-789278.00



RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i Porvenir AS

Filipstad Brygge 1, 0252 Oslo  
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo  
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 1142 00  
F +47 23 1142 01

[www.rsmnorge.no](http://www.rsmnorge.no)

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Porvenir AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 220 882. Årsregnskapet 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 rettvise 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.

#### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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 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>

**THE POWER OF BEING UNDERSTOOD**  
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/ is a member of Den norske Revisorforening.

Penneo Dokumentnøkkel: 5NPZE-0Q2NA-LV8GL-4WZ78-64300-ISOE-Z



Revisors beretning 2020 for Porvenir AS



**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, 7. juni 2021  
RSM NORGE AS

Gro Aune  
Statsautorisert revisor  
*Elektronisk signert*

Penneo Dokumentnøkkel: 5NPZE-OQ2NA-1V8GL-4W278-64300-150FZ



# 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."

## Gro Aune

### Partner

På vegne av: RSM Norge AS

Serienummer: 9578-5992-4-3045784

IP: 62.148.xxx.xxx

2021-06-09 08:20:20Z



Penneo Dokumentnøkkel: 5NPZE-OQ2NA-LV8GL-4WZ7B-G4300-150FZ

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>



## Porvenir AS

### Resultatregnskap

Driftskostnader	Note	2020	2019
Administrasjonskostnader	2	161 333	135 386
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>161 333</b>	<b>135 386</b>
<b>Driftsresultat (underskudd)</b>		<b>-161 333</b>	<b>-135 386</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekter		49 697	242 143
Gevinst ved salg av aksjer og verdipapirfond		3 148 297	0
Aksjeutbytte		263 797	68 044
Regulering verdi aksjer og verdipapirfond	5	2 364 551	1 694 360
Tap ved salg av aksjer og verdipapirfond		-1 794 129	-2 648 697
Nedskrivning finansielle anleggsmidler	4	-650 000	0
Rentekostnader		0	-67
Annen finanskostnad		0	-9 226
<b>Netto finansposter</b>		<b>3 382 214</b>	<b>-653 442</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>
Skattekostnad	9	0	0
<b>Årsresultat</b>		<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>
<b>Overføringer</b>			
Tilleggsutbytte		0	2 000 000
Avsatt til utbytte		5 000 000	0
Overført fra annen egenkapital		-1 779 118	-2 788 827
<b>Sum overføringer</b>	<b>8</b>	<b>3 220 882</b>	<b>-788 827</b>

Penneo Dokumentnøkkel: FMS3Y-MTQMI-YA8Y1-VIVSS-WXQN4-YOPWE



## Porvenir AS

### Balanse

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Andre immaterielle eiendeler	10	843 511	843 511
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>843 511</b>	<b>843 511</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i tilknyttet selskap	3	4 855 997	4 855 997
Lån til tilknyttet selskap	3	886 810	886 810
Andre aksjer	4	7 160 356	4 880 480
Andre langsiktige fordringer	6	0	50 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>12 903 163</b>	<b>10 673 288</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 746 674</b>	<b>11 516 798</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	5	13 106 455	757 200
Markedsbaserte verdipapirer	5	0	17 550 864
<b>Sum investeringer</b>		<b>13 106 455</b>	<b>18 308 064</b>
Bankinnskudd		4 776 324	583 709
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 882 779</b>	<b>18 891 772</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>31 629 453</b>	<b>30 408 571</b>

Penneo Dokumentnøkkel: FMS3Y-MTQMI-YA8Y1-VIVSS-WXQN4-YOPWE



**Porvenir AS**  
**Balanse**

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		4 814 000	4 814 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 914 000</b>	<b>4 914 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		21 202 799	22 981 917
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>21 202 799</b>	<b>22 981 917</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>26 116 799</b>	<b>27 895 917</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Utbytte		5 000 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		512 654	512 654
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>5 512 654</b>	<b>2 512 654</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>31 629 453</b>	<b>30 408 571</b>

Oslo, 07.06.2021

\_\_\_\_\_  
Fredrik Thrane Holst  
Styreleder/daglig leder

\_\_\_\_\_  
Preben Rasch-Olsen  
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: FMS3Y-MTQMI-YA8Y1-VIV5S-WXQNA4-YOPWE



## Porvenir AS

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note nr. 1 - Regnskapsprinsipper

Selskapet er et lite foretak i henhold til regnskapsloven og har lagt følgende regnskapsprinsipper til grunn.

##### *Vurdering og klassifisering 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 klassifisering av kortsiktig 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 gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

##### *Aksjer i tilknyttet selskap*

Investering i tilknyttet selskap har selskapet valgt å balanseføre til anskaffelseskost. Investeringen blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

##### *Anleggsaksjer*

Andre anleggsaksjer balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger inntektsføres som annen finansinntekt.

##### *Markedsbaserte aksjer*

Børsnoterte aksjer og aksjefond vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

##### *Markedsbaserte obligasjoner*

Aksjefond og rentefond vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

##### *Fordringer*

Fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for eventuell avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

##### *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/skattefordel.

#### Note nr. 2 - Ansatte og godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet har i 2020 ikke vært omfattet av reglene om obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Kostnadsført revisjonshonorar i 2020 regnskapet utgjør kr 15 000. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 11 250. Beløpene er inklusive mva.



## Porvenir AS

## Noter til regnskapet for 2020

## Note nr. 3 - Investering i tilknyttet selskap

	<i>Eierandel/ Stemmerett</i>	<i>Selskapets egenkap. 100 %</i>	<i>Selskapets resultat 100 %</i>	<i>Bokført verdi 31.12.2020</i>
Cerro Mocho S.A.	50 %	16 274	-789 278	4 855 997

Aksjene i Cerro Mocho S.A ble anskaffet den 19.12.2007. Forretningskontoret er lokalisert i Argentina. Selskapet har en fordring på Cerro Mocho S.A. på kr 886 810. Lånet er ikke renteberegnet og vil bli konvertert til aksjer i 2021.

## Note nr. 4 - Andre anleggsaksjer

	<i>Antall</i>	<i>Kostpris</i>	<i>Bokført verdi</i>
Sfty AS	118	1 808 395	1 158 395
YourMD AS	650 127	1 376 777	1 376 777
Okay AS	166 667	200 000	200 000
OXX AS	261 935	642 688	642 688
Pacertool AS	435	250 000	250 000
Arcane Crypto AS	54 239	1 000 011	1 000 011
Røst Coffee AS	1 153	57 650	57 650
Vaccibody AS	151 804	933 723	933 723
Quantafuel ASA	5 000	1 541 112	1 541 112
Sum anleggsaksjer		<u>7 810 356</u>	<u>7 160 356</u>

Aksjeverdien på Sfty AS har blitt nedskrevet med kr 650 000 i 2020.

## Note nr. 5 - Markedsbaserte omløpsmidler

	<i>Antall</i>	<i>Kostpris</i>	<i>Bokført verdi</i>
Idex Biometrics ASA	450 000	742 752	1 301 625
Aker BP ASA	25 500	5 329 081	5 497 800
Atlantic Sapphire ASA	20 000	1 904 922	2 475 000
Aprila Bank ASA	90 000	820 638	652 500
XXL ASA	163 011	1 255 451	3 179 530
		<u>10 052 844</u>	<u>13 106 455</u>

Markedsbaserte aksjer har blitt oppregulert med kr 2 635 907 i 2020.

Verdipapirfondene er realisert i 2020 og tidligere oppregulering er tilbakeført med kr 271 356.



## Porvenir AS

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note nr. 6 - Fordringer

Fordringer med forfall over ett år:	2020	2019
Andre langsiktige fordringer	0	50 000

#### Note nr. 7 - Antall aksjer og aksjeeiere

Selskapets aksjekapital er pr. 31.12.20 på kr 100 000, fordelt på 100 aksjer med pålydende kr. 1 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. Vedtektene inneholder ingen stemmerettsbegrensninger.

Fredrik Thrane Holst, styrets leder, eier alle aksjene i selskapet.

#### Note nr. 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr. 01.01	100 000	4 814 000	22 981 917	27 895 917
Årets resultat			3 220 882	3 220 882
Avsatt utbytte			(5 000 000)	(5 000 000)
Egenkapital pr. 31.12	100 000	4 814 000	21 202 799	26 116 799

#### Note nr. 9 - Skattekostnad

	2020	2019
Årets skattekostnad.		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 220 882	(788 827)
Permanente forskjeller	(2 862 371)	689 808
Overført/ (benyttet) fremførbart underskudd	(358 510)	99 019
<b>Skattepliktig inntekt:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Penneo Dokumentnøkkel: FMS3Y-MTQMI-YA8Y1-VIVSS-WXQN4-Y0PW



## Porvenir AS

### Noter til regnskapet for 2020

#### Note nr. 9 - Skattekostnad (forts.)

Beregning av utsatt skattefordel:	2020	2019	
Aksjer og andre verdipapirer	0	559 955	559 955
Frømførbart underskudd	(9 387 098)	(9 745 608)	(358 510)
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>(9 387 098)</b>	<b>(9 185 653)</b>	<b>201 445</b>
<b>Utsatt skattefordel (22%)</b>	<b>(2 065 162)</b>	<b>(2 020 844)</b>	

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

#### Note nr. 10 - Immaterielle eiendeler

Selskapets beholdning av Bitcoin er bokført til kostpris kr 843 511 pr. 31.12.20



# 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."

## Preben Rasch-Olsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5994-4-768404

IP: 109.74.xxx.xxx

2021-06-08 06:27:43Z



## Fredrik Thrane Holst

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-1209357

IP: 89.8.xxx.xxx

2021-06-08 11:04:49Z



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: FMS3Y-MTQMI-YA8Y1-VIVSS-WXQN4-YOPWE