



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 999 066
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DNB PRIVATE EQUITY I (GP) AS
Forretningsadresse: Haakon VIIIs gate 1
0161 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: Terje Inge Valderhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 11.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Driftsinntekter	5		
Kostnader			
Lønnskostnad	2		-2 000
Annen driftskostnad	2	61 554	55 280
Sum kostnader		61 554	53 280
Driftsresultat		-61 554	-53 280
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24	833
Annen finansinntekt		2 500 000	
Sum finansinntekter		2 500 024	833
Netto finans		2 500 024	833
Ordinært resultat før skattekostnad		2 438 470	-52 447
Skattekostnad på ordinært resultat	6	153 841	-10 273
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 284 629	-42 174
Årsresultat	5	2 284 629	-42 174
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 284 629	-42 174
Totalresultat		2 284 629	-42 174
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		2 284 629	-42 174
Sum overføringer og disponeringer		2 284 629	-42 174



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		10 273
Sum immaterielle eiendeler			10 273
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3		
Investeringer i tilknyttet selskap	3		
Investeringer i aksjer og andeler	3	600 000	600 000
Sum finansielle anleggsmidler		600 000	600 000
Sum anleggsmidler		600 000	610 273
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 879 114	372 064
Sum fordringer		2 879 114	372 064
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		30 276	98 856
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 276	98 856
Sum omløpsmidler		2 909 390	470 920
SUM EIENDELER		3 509 390	1 081 193
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	117 900	117 900
Annen innskutt egenkapital	5, 5	482 100	482 100



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 753 322	468 693
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		2 753 322	468 693
Sum egenkapital		3 353 322	1 068 693
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 500	12 500
Betalbar skatt	6	143 568	
Sum kortsiktig gjeld		156 068	12 500
Sum gjeld		156 068	12 500
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 509 390	1 081 193



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 675873

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 999 066
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DNB PRIVATE EQUITY I (GP) AS
Forretningsadresse: Haakon VIIIs gate 1
0161 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: Terje Inge Valderhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2022

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, 20.07.2022



Organisasjonsnr: 990 999 066
DNB PRIVATE EQUITY I (GP) AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Driftsinntekter	5		
Kostnader			
Lønnskostnad	2		-2 000
Annen driftskostnad	2	61 554	55 280
Sum kostnader		61 554	53 280
Driftsresultat		-61 554	-53 280
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24	833
Annen finansinntekt		2 500 000	
Sum finansinntekter		2 500 024	833
Netto finans		2 500 024	833
Ordinært resultat før skattekostnad		2 438 470	-52 447
Skattekostnad på ordinært resultat	6	153 841	-10 273
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 284 629	-42 174
Årsresultat	5	2 284 629	-42 174
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 284 629	-42 174
Totalresultat		2 284 629	-42 174
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		2 284 629	-42 174
Sum overføringer og disponeringer		2 284 629	-42 174



Organisasjonsnr: 990 999 066
DNB PRIVATE EQUITY I (GP) AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 6 10 273
Sum immaterielle eiendeler 10 273

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 3
Investeringer i
tilknyttet selskap 3
Investeringer i aksjer og
andeler 3 600 000 600 000
Sum finansielle
anleggsmidler 600 000 600 000

Sum anleggsmidler 600 000 610 273

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer 2 879 114 372 064
Sum fordringer 2 879 114 372 064

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd 30 276 98 856
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 30 276 98 856

Sum omløpsmidler 2 909 390 470 920

SUM EIENDELER 3 509 390 1 081 193

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4, 5 117 900 117 900
Annen innskutt egenkapital 5, 5 482 100 482 100
Sum innskutt egenkapital 600 000 600 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5 2 753 322 468 693
Udekket tap 5
Sum opptjent egenkapital 2 753 322 468 693



Sum egenkapital		3 353 322	1 068 693
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 500	12 500
Betalbar skatt	6	143 568	
Sum kortsiktig gjeld		156 068	12 500
Sum gjeld		156 068	12 500
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 509 390	1 081 193



Organisasjonsnr: 990 999 066
DNB PRIVATE EQUITY I (GP) 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

DNB Private Equity I (GP) AS

Org.nr.: 990 999 066

Utarbeidet av:

NRP Procurator 



DNB Private Equity I (GP) AS

Resultatregnskap 01.01. - 31.12.

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Lønnskostnad	2	0	-2 000
Annen driftskostnad	2	61 554	55 280
Sum driftskostnader		61 554	53 280
Driftsresultat		-61 554	-53 280
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24	833
Annen finansinntekt		2 500 000	0
Resultat av finansposter		2 500 024	833
Ordinært resultat før skattekostnad		2 438 470	-52 447
Skattekostnad på ordinært resultat	6	153 841	-10 273
Årsresultat	5	2 284 629	-42 174
Overføringer			
Overført til annen egenkapital		-2 284 629	42 174
Sum overføringer		-2 284 629	42 174



DNB Private Equity I (GP) AS

Balanse pr. 31.12.

	Note	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	0	10 273
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>10 273</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	600 000	600 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>600 000</u>	<u>600 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>600 000</u>	<u>610 273</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 879 114	372 064
Sum fordringer		<u>2 879 114</u>	<u>372 064</u>
Bankinnskudd o.l.			
Bankinnskudd		30 276	98 856
Sum bankinnskudd o.l.		<u>30 276</u>	<u>98 856</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 909 390</u>	<u>470 920</u>
Sum eiendeler		<u>3 509 390</u>	<u>1 081 193</u>



DNB Private Equity I (GP) AS

Balanse pr. 31.12.

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	117 900	117 900
Annen innskutt egenkapital	5	482 100	482 100
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 753 322	468 693
Sum opptjent egenkapital		2 753 322	468 693
Sum egenkapital		3 353 322	1 068 693
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 500	12 500
Betalbar skatt	6	143 568	0
Sum kortsiktig gjeld		156 068	12 500
Sum gjeld		156 068	12 500
Sum egenkapital og gjeld		3 509 390	1 081 193

Oslo, 27.04.2022
Styret i DNB Private Equity I (GP) AS

Kjell Olav Skogen
styreleder

Terje Inge Valderhaug
daglig leder



DNB Private Equity I (GP) AS

Noter 2021

Stiftelse av selskapet, selskapets formål og regnskapsperiode

Selskapet ble stiftet den 28. februar 2007. Selskapet er komplementar i DNB Private Equity I KS. Dette er formålet med selskapet og eneste aktivitet i selskapet.

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i finansaktiva er vurdert etter kostmetoden, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Skatt

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2 Lønnskostnader, honorarer og lignende

Daglig leder er innleid og selskapet har ingen ansatte. Selskapet har derfor ikke plikt til å ha tjenestepensjon etter kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet er komplementaren i DNB Private Equity I KS. Selskapets styre og daglige leder forestår forvaltningen av kommandittselskapet, representerer det utad og har den alminnelige beslutningsmyndighet i samsvar med kommandittselskapsavtalen. Alle kostnader herved inklusiv styrehonorar skal belastes kommandittselskapet. Det er utbetalt godtgjørelse til styrets leder med NOK 50 000.

Honorar til selskapets revisor vedr lovpålagt revisjon er kostnadsført med NOK 33 750 inklusiv merverdiavgift samt NOK 6 250 vedr bistand.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelser til daglig leder eller styret eller andre nærstående parter.



DNB Private Equity I (GP) AS

Noter 2021

Note 3 Investeringer i andre selskap

Selskap	Kommitert kapital 1)		Bokført verdi	Andel
	Innkalt kapital		31.12.2021	egenkapital
DNB Private Equity I KS	1 500 000	600 000	600 000	2 777 457
Sum	1 500 000	600 000	600 000	2 777 457

1) Opprinnelig kommitert kapital til DNB Private Equity I KS var NOK 15 000 000 tilsvarende 10 % av kommitert selskapskapital i DNB Private Equity I KS på NOK 150 000 000. Avtalt selskapskapital i DNB Private Equity I KS er nå NOK 6 000 000. Andel egenkapital er redusert for andel latent skatteforpliktelse fra urealiserte gevinster i DNB Private Equity I KS tilsvarende en andel på NOK 433 634.

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i DNB Private Equity I (GP) AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	11 790 000	0,01	117 900
Sum	11 790 000		117 900

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
KLAVENESS INVEST AS	3 930 000	33,3	33,3
DNB BANK ASA	3 277 620	27,8	27,8
BKK PENSJONSKASSE	1 965 000	16,7	16,7
DNB LIVSFORSIKRING AS	1 179 000	10,0	10,0
VARIG HADELAND FORSIKRING	259 380	2,2	2,2
BJØRN ROMSÅS	235 800	2,0	2,0
KKN EQUITY AS	235 800	2,0	2,0
LEIF ALM-PAULSEN	235 800	2,0	2,0
LILLETORVET INVEST AS	235 800	2,0	2,0
ODD ØISTEIN MEYER	235 800	2,0	2,0
Totalt antall aksjer	11 790 000	100,0	100,0

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	117 900	482 100	510 867	1 110 867
Utdelinger i 2020	0	0	0	0
Resultat 2020	0	0	-42 174	-42 174
Pr 01.01.2021	117 900	482 100	468 693	1 068 693
Årets resultat	0	0	2 284 629	2 284 629
Pr 31.12.2021	117 900	482 100	2 753 322	3 353 322



DNB Private Equity I (GP) AS

Noter 2021

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	143 568	0
Endring i utsatt skattefordel	10 273	-10 273
Skattekostnad ordinært resultat	153 841	-10 273
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	2 438 470	-52 447
Permanente forskjeller	-1 739 192	5 750
Anvendelse av fremførbart underskudd	-46 697	0
Skattepliktig inntekt	652 581	-46 697
Årets skattekostnad	2021	2020
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	143 568	0
Sum betalbar skatt i balansen	143 568	0

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring samt utsatt skatt/ utsatte skattefordeler:

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-46 697	-46 697
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	-46 697	-46 697
Utsatt skattefordel (22 %)	0	-10 273	-10 273

Note 7 Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede.

I selskapsavtalen til DNB Private Equity I KS er det fastsatt at kommandittselskapet skal avvikles innen 31. desember 2021. Investorene kan imidlertid med kvalifisert flertall bestemme at selskapets levetid skal forlenges med inntil to perioder, hver på ett år, dersom styret fremsetter forslag om dette. Levetiden er besluttet forlenget med en periode. Styret mener at det vil være i investorenes interesse at levetiden forlenges med ytterligere en periode, da man ved en realisering under tidspress må forvente betydelige rabatter. Styret vil derfor fremme slikt forslag for selskapsmøtet og forutsetningen om fortsatt drift er avgitt under forutsetning om godkjenning av forlengelse på ett år.



Til generalforsamlingen i DNB Private Equity I (GP) AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert DNB Private Equity I (GP) AS' årsregnskap 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 er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir 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 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 rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

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

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - DNB Private Equity I (GP) AS



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

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Stavanger, 27. april 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Tom Notland
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning DNB PE I (GP) AS

Signers:

Name	Method	Date
Notland, Tom	BANKID_MOBILE	2022-05-03 12:28

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.