



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 847 741  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NEPTUNE PARTNERS AS  
Forretningsadresse: Lilleruts vei 69B  
1364 FORNEBU

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Thor Arne Talseth  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 401 122	
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 401 122</b>	
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad	5, 6	700 249	20 467
<b>Sum kostnader</b>		<b>700 249</b>	<b>20 467</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 700 873</b>	<b>-20 467</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		528	504
Annen finansinntekt		84 448	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>84 976</b>	<b>504</b>
Annen rentekostnad	8	1 397	391
Annen finanskostnad		14 191	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>15 588</b>	<b>391</b>
<b>Netto finans</b>		<b>69 388</b>	<b>113</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	3	<b>1 770 261</b>	<b>-20 354</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		379 003	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 391 258</b>	<b>-20 354</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 391 258</b>	<b>-20 354</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 391 258</b>	<b>-20 354</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 391 258</b>	<b>-20 354</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		1 391 258	
Overført fra annen egenkapital	4		-20 354



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Sum overføringer og disponeringer		1 391 258	-20 354



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Sum varige driftsmidler	5		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		709 009	
<b>Sum fordringer</b>		<b>709 009</b>	
<b>Investeringer</b>			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	9	1 537 131	
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 537 131</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 150 517	997 154
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 150 517</b>	<b>997 154</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 396 657</b>	<b>997 154</b>
<b>SUM EIENDELER</b>	1	<b>3 396 657</b>	<b>997 154</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	2 197 421	806 163
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 197 421</b>	<b>806 163</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4, 10	<b>2 297 421</b>	<b>906 163</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 081	873
Betalbar skatt		379 003	
Annen kortsiktig gjeld	8	719 153	90 118
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 099 236</b>	<b>90 991</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 099 236</b>	<b>90 991</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	1	<b>3 396 657</b>	<b>997 154</b>



Årsregnskap  
2019

Neptune Partners AS  
913 847 741

x

SpareBank 1  
REGNSKAPSHUSET

Avdeling Sandnessjøen



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Neptune Partners AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Salgsinntekt		2 401 122	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 401 122</b>	<b>0</b>
Annen driftskostnad	5, 6	700 249	20 467
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>700 249</b>	<b>20 467</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 700 873</b>	<b>-20 467</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		528	504
Annen finansinntekt		84 448	0
Annen rentekostnad	8	1 397	391
Annen finanskostnad		14 191	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>69 388</b>	<b>113</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	3	1 770 261	-20 354
Skattekostnad på ordinært resultat		379 003	0
<b>Ordinært resultat</b>		<b>1 391 258</b>	<b>-20 354</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 391 258</b>	<b>-20 354</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		1 391 258	0
Overført fra annen egenkapital	4	0	20 354
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 391 258</b>	<b>-20 354</b>
<b>Neptune Partners AS</b>		<b>Side 2</b>	



<b>Balanse per 31.12.</b>			
<b>Neptune Partners AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		709 009	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>709 009</b>	<b>0</b>
<b>Investeringer</b>			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	9	1 537 131	0
<b>Sum investeringer</b>		<b>1 537 131</b>	<b>0</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 150 517	997 154
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 396 657</b>	<b>997 154</b>
<b>Sum eiendeler</b>	<b>1</b>	<b>3 396 657</b>	<b>997 154</b>



<b>Balanse per 31.12.</b>			
<b>Neptune Partners AS</b>			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	2 197 421	806 163
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 197 421</b>	<b>806 163</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4, 10</b>	<b>2 297 421</b>	<b>906 163</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 081	873
Betalbar skatt		379 003	0
Annen kortsiktig gjeld	8	719 153	90 118
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 099 236</b>	<b>90 991</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 099 236</b>	<b>90 991</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>	<b>1</b>	<b>3 396 657</b>	<b>997 154</b>
Fornebu, 08.06.2020 Styret i Neptune Partners AS			
<hr/> Thor Arne Talseth styreleder/daglig leder		<hr/> Liv Monica Bargem Stubholt styremedlem	
<b>Neptune Partners AS</b>			<b>Side 4</b>



## Neptune Partners AS

913 847 741

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

#### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### 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.

#### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



## Neptune Partners AS

913 847 741

### Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere

Selskapets aksjekapital er på kr 100 000, fordelt på 100 aksjer á kr 1 000.

Selskapets aksjonærer er:

Thor Arne Talseth, styreleder med 100 aksjer (100 %)

### Note 3 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	379 003	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>379 003</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 770 261	-20 354
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-47 522	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>1 722 739</b>	<b>-20 354</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	379 003	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>379 003</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>Endring</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-47 522	-47 522
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	47 522	47 522
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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



## Neptune Partners AS

913 847 741

### Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
<b>Pr.01.01.</b>	100 000	806 163	906 163
Årets resultat	0	1 391 258	1 391 258
Stiftelseskostnader	0	0	0
<b>Pr. 31.12.</b>	<b>100 000</b>	<b>2 197 421</b>	<b>2 297 421</b>

### Note 5 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	16 000	16 000
= <b>Anskaffelseskost 31.12.19</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	16 000	16 000
= <b>Bokført verdi 31.12.19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Økonomisk levetid	3 år	

### Note 6 Lønnskostnader

Neptune Partners AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2019 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Selskapet har benyttet seg av muligheten til å velge bort revisjon.

### Note 7 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0.  
Forskuddstrekk pr 31/12 er kr 0

### Note 8 Fordringer og gjeld

Selskapet har gjeld til selskapets aksjonær ved årets utgang på kr 26 943. Gjelden er for 2019 renteberegnet med kr 792

Gjeld til selskap, eid direkte eller inndirekte, er på kr 505 967. Gjelden er ikke renteberegnet.



**Neptune Partners AS**

**913 847 741**

**Note 9 Markedsbaserte omløpsmidler**

	Kostpris	Bokført 31.12	Resultatført i året
Investering i andeler i fond	1 537 131	1 537 131	0

**Note 10 Hendelser etter balansedagen**

Det vises til pågående korona-pandemi, som har rammet selskap og samfunn, både nasjonalt og internasjonalt. Selskapets styre har, ut fra selskapets aktivitet, vurdert om selskapet påføres risiko som følge av pandemien.

Selskapets formål er primært å forestå investeringer i fond, se note 9. I tillegg så generer selskapet inntekter ved salg av tjenester som kan relateres til selskapets investeringer. Styret er av den oppfatning at selskapets risiko er begrenset. Utover gjeld til aksjoner og selskap som aksjonær har vesentlig innflytelse over, er det vesentligste av annen gjeld skattegjeld med forfall ultimo 2020. Selskapet har god likviditet og selskapets kundefordringer er oppgjort pr dato. Styret mener at selskapets soliditet tilsier at det foreligger liten risiko for selskapet, selv om eventuelt verdien av fonds-investeringene skulle tape seg som følge av pandemien.

Styret legger denne redegjørelsen til grunn for sin fortsatte drift.