



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 990 269 114 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | FILIA AS |
| Forretningsadresse: | Øvre Strandgate 124 4005 STAVANGER |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-------------------------|-------------------------|

Konsern

| | |
|---------------------------|----|
| Mørselskap i konsern: | Ja |
| Konsernregnskap lagt ved: | Ja |

Regnskapsregler

| | |
|--|------------------------------------|
| Regler for små foretak benyttet: | Ja |
| Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: | Regnskapslovens alminnelige regler |
| Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet: | Regnskapslovens alminnelige regler |

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

| | |
|--|-------------|
| Bekreftet av representant for selskapet: | Odd Torland |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 15.06.2021 |

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, 10.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------|--------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 117 015 041 | 1 600 000 |
| Sum inntekter | | 117 015 041 | 1 600 000 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 14,16 | 1 084 902 | 521 257 |
| Sum kostnader | | 1 084 902 | 521 257 |
| Driftsresultat | | 115 930 139 | 1 078 743 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | 16 | 44 973 | 12 010 |
| Sum finansinntekter | | 44 973 | 12 010 |
| Annen rentekostnad | 16 | 2 348 343 | 1 582 |
| Annen finanskostnad | | 45 728 | |
| Sum finanskostnader | | 2 394 071 | 1 582 |
| Netto finans | | -2 349 098 | 10 428 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 113 581 041 | 1 089 171 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 10 | -248 515 | -112 382 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 113 829 556 | 1 201 553 |
| Årsresultat | | 113 829 556 | 1 201 553 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 600 000 | 1 000 000 |
| Overført til/fra annen egenkapital | | 113 229 556 | 201 553 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 113 829 556 | 1 201 553 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 10 | 12 550 266 | 8 203 347 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 12 550 266 | 8 203 347 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 3 | 2 189 531 460 | 1 640 179 541 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 189 531 460 | 1 640 179 541 |
| Sum anleggsmidler | | 2 202 081 726 | 1 648 382 888 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 0 | 653 432 |
| Konsernfordringer | | 0 | 1 600 000 |
| Sum fordringer | | 0 | 2 253 432 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd | 12 | 24 357 575 | 568 025 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 24 357 575 | 568 025 |
| Sum omløpsmidler | | 24 357 575 | 2 821 457 |
| SUM EIENDELER | | 2 226 439 301 | 1 651 204 345 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 11 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| Overkurs | 11 | 8 000 | 8 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 008 000 | 3 008 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Konsernets fond/annen egenkapital | 11 | 2 222 724 978 | 1 646 694 763 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 222 724 978 | 1 646 694 763 |
| Sum egenkapital | 11 | 2 225 732 978 | 1 649 702 763 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Utbytte | 11 | 600 000 | 1 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 106 323 | 501 582 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 706 323 | 1 501 582 |
| Sum gjeld | | 706 323 | 1 501 582 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 226 439 301 | 1 651 204 345 |



Konsernets resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|--------------|----------------------|----------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Gevinst salg verdipapir | | 781 295 209 | 631 099 409 |
| Salgsinntekter | | 412 664 761 | 519 329 121 |
| Leieinntekter | | 162 319 772 | 168 107 474 |
| Annen driftsinntekt | 17 | 239 371 417 | 334 088 143 |
| Sum inntekter | | 1 595 651 159 | 1 652 624 147 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 185 609 212 | 356 232 240 |
| Lønnskostnad | 12,13, 18 | 230 635 622 | 143 329 063 |
| Ordinære avskrivninger | 4,5 | 132 834 162 | 123 397 305 |
| Tap salg verdipapir | | 13 387 655 | 98 256 136 |
| Annen driftskostnad | 14,16 | 134 317 010 | 134 292 452 |
| Sum kostnader | | 696 783 661 | 855 507 196 |
| Driftsresultat | | 898 867 498 | 797 116 951 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Resultat fra investering i tilknyttet selskap | 7 | 8 050 923 | 4 911 863 |
| Annen renteinntekt | 16 | 2 527 732 | 7 343 522 |
| Valutagevinst | | 61 437 635 | 3 941 118 |
| Annen finansinntekt | | 15 779 186 | 8 205 884 |
| Sum finansinntekter | | 87 795 476 | 24 402 387 |
| Annen rentekostnad | 16 | 117 732 319 | 115 645 408 |
| Valutatap | | 6 227 505 | 48 572 052 |
| Annen finanskostnad | | 19 140 944 | 12 374 129 |
| Sum finanskostnader | | 143 100 768 | 176 591 589 |
| Netto finans | | -55 305 292 | -152 189 202 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 843 562 206 | 644 927 749 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 10 | 9 196 825 | -4 076 870 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 834 365 381 | 649 004 619 |



Konsernets resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Minoritetens andel av årsresultat | 11 | -187 041 039 | -252 840 994 |
| Årsresultat | 11 | 647 324 342 | 396 163 625 |



Konsernets balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------------|----------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 10 | 33 473 101 | 39 145 779 |
| Øvrige immaterielle eiendeler | 4 | 591 321 | 798 732 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 34 064 422 | 39 944 511 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter | 5,9 | 682 103 712 | 647 956 164 |
| Bygninger | 5,9 | 2 326 775 115 | 1 518 207 555 |
| Annen fast eiendom | 5 | 177 229 857 | 839 811 910 |
| Anlegg under utførelse | 5 | 774 190 514 | 324 810 410 |
| Maskiner, inventar, biler | 5,9 | 20 443 297 | 19 979 923 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 980 742 495 | 3 350 765 962 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 7,9 | 42 226 006 | 36 675 083 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 6 | 33 211 384 | 25 640 864 |
| Andre langsiktige fordringer | | 6 067 539 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 81 504 929 | 62 315 947 |
| Sum anleggsmidler | | 4 096 311 846 | 3 453 026 420 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 9 | 722 404 384 | 759 487 232 |
| Sum varer | | 722 404 384 | 759 487 232 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 9,16 | 112 579 897 | 98 369 222 |
| Andre kortsiktige fordringer | 19 | 86 943 466 | 361 301 366 |
| Sum fordringer | | 199 523 363 | 459 670 588 |
| Investeringer | | | |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 6 | 38 163 538 | 37 627 506 |
| Aksjer og andeler (Private-Equity) | 6 | 4 086 448 839 | 3 578 769 459 |



Konsernets balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|----------------------|----------------------|
| Andre aksjer og andeler | 6 | 358 724 567 | 362 158 574 |
| Sum investeringer | | 4 483 336 944 | 3 978 555 539 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd | 12 | 361 196 884 | 191 050 228 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 361 196 884 | 191 050 228 |
| Sum omløpsmidler | | 5 766 461 575 | 5 388 763 587 |
| SUM EIENDELER | | 9 862 773 421 | 8 841 790 007 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 11 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| Overkurs | 11 | 8 000 | 8 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 008 000 | 3 008 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Konsernets fond/annen egenkapital | 11 | 4 059 710 663 | 3 522 808 405 |
| Minoritetsinteresser | 11 | 1 367 115 458 | 1 171 486 067 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 426 826 121 | 4 694 294 472 |
| Sum egenkapital | 11 | 5 429 834 121 | 4 697 302 472 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Pensjonsforpliktelser | 18 | 19 377 391 | 18 676 670 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 19 377 391 | 18 676 670 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8,9 | 3 809 451 657 | 3 292 577 997 |
| Annen langsiktig gjeld | | 6 023 701 | 3 292 639 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 815 475 358 | 3 295 870 636 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 834 852 749 | 3 314 547 306 |



Konsernets balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8,9 | 294 448 760 | 558 035 901 |
| Leverandørgjeld | 16 | 77 300 170 | 39 811 660 |
| Betalbar skatt | 10 | 9 225 793 | 5 887 539 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 11 614 944 | 23 042 278 |
| Utbytte | 11 | 4 247 000 | 12 694 990 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 201 249 884 | 190 467 861 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 598 086 551 | 829 940 229 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 4 432 939 300 | 4 144 487 535 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 862 773 421 | 8 841 790 007 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 464145

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 269 114
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILIA AS
Forretningsadresse: Løkkeveien 103
4007 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Odd Torland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2021

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, 10.07.2021



Organisasjonsnr: 990 269 114
FILIA AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------|--------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 117 015 041 | 1 600 000 |
| Sum inntekter | | 117 015 041 | 1 600 000 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 14,16 | 1 084 902 | 521 257 |
| Sum kostnader | | 1 084 902 | 521 257 |
| Driftsresultat | | 115 930 139 | 1 078 743 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | 16 | 44 973 | 12 010 |
| Sum finansinntekter | | 44 973 | 12 010 |
| Annen rentekostnad | 16 | 2 348 343 | 1 582 |
| Annen finanskostnad | | 45 728 | |
| Sum finanskostnader | | 2 394 071 | 1 582 |
| Netto finans | | -2 349 098 | 10 428 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 10 | -248 515 | -112 382 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 113 829 556 | 1 201 553 |
| Årsresultat | | 113 829 556 | 1 201 553 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 600 000 | 1 000 000 |
| Overført til/fra annen egenkapital | | 113 229 556 | 201 553 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 113 829 556 | 1 201 553 |



Organisasjonsnr: 990 269 114
FILIA AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-----------|----------------------|----------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 10 | 12 550 266 | 8 203 347 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 12 550 266 | 8 203 347 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap 3 | | 2 189 531 460 | 1 640 179 541 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 2 189 531 460 | 1 640 179 541 |
| Sum anleggsmidler | | 2 202 081 726 | 1 648 382 888 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 0 | 653 432 |
| Konsernfordringer | | 0 | 1 600 000 |
| Sum fordringer | | 0 | 2 253 432 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd | 12 | 24 357 575 | 568 025 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 24 357 575 | 568 025 |
| Sum omløpsmidler | | 24 357 575 | 2 821 457 |
| SUM EIENDELER | | 2 226 439 301 | 1 651 204 345 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 11 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| Overkurs | 11 | 8 000 | 8 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 008 000 | 3 008 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Konsernets fond/annen egenkapital | 11 | 2 222 724 978 | 1 646 694 763 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 222 724 978 | 1 646 694 763 |
| Sum egenkapital | 11 | 2 225 732 978 | 1 649 702 763 |



| | | | |
|---------------------------------|----|----------------------|----------------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Utbytte | 11 | 600 000 | 1 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 106 323 | 501 582 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 706 323 | 1 501 582 |
| Sum gjeld | | 706 323 | 1 501 582 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 226 439 301 | 1 651 204 345 |



Organisasjonsnr: 990 269 114
FILIA AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|----------------------|----------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Gevinst salg verdipapir | | 781 295 209 | 631 099 409 |
| Salgsinntekter | | 412 664 761 | 519 329 121 |
| Leieinntekter | | 162 319 772 | 168 107 474 |
| Annen driftsinntekt | 17 | 239 371 417 | 334 088 143 |
| Sum inntekter | | 1 595 651 159 | 1 652 624 147 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 185 609 212 | 356 232 240 |
| Lønnskostnad | 12, 13, 18 | 230 635 622 | 143 329 063 |
| Ordinære avskrivninger | 4, 5 | 132 834 162 | 123 397 305 |
| Tap salg verdipapir | | 13 387 655 | 98 256 136 |
| Annen driftskostnad | 14, 16 | 134 317 010 | 134 292 452 |
| Sum kostnader | | 696 783 661 | 855 507 196 |
| Driftsresultat | | 898 867 498 | 797 116 951 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Resultat fra investering i tilknyttet selskap | 7 | 8 050 923 | 4 911 863 |
| Annen renteinntekt | 16 | 2 527 732 | 7 343 522 |
| Valutagevinst | | 61 437 635 | 3 941 118 |
| Annen finansinntekt | | 15 779 186 | 8 205 884 |
| Sum finansinntekter | | 87 795 476 | 24 402 387 |
| Annen rentekostnad | 16 | 117 732 319 | 115 645 408 |
| Valutatap | | 6 227 505 | 48 572 052 |
| Annen finanskostnad | | 19 140 944 | 12 374 129 |
| Sum finanskostnader | | 143 100 768 | 176 591 589 |
| Netto finans | | -55 305 292 | -152 189 202 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 10 | 9 196 825 | -4 076 870 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 834 365 381 | 649 004 619 |
| Minoritetens andel av årsresultat | | | |
| Årsresultat | 11 | -187 041 039 | -252 840 994 |
| Årsresultat | 11 | 647 324 342 | 396 163 625 |



Organisasjonsnr: 990 269 114
FILIA AS

KONSERNBALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------------|----------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 10 | 33 473 101 | 39 145 779 |
| Øvrige immaterielle eiendeler | 4 | 591 321 | 798 732 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 34 064 422 | 39 944 511 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter | 5,9 | 682 103 712 | 647 956 164 |
| Bygninger | 5,9 | 2 326 775 115 | 1 518 207 555 |
| Annen fast eiendom | 5 | 177 229 857 | 839 811 910 |
| Anlegg under utførelse | 5 | 774 190 514 | 324 810 410 |
| Maskiner, inventar, biler | 5,9 | 20 443 297 | 19 979 923 |
| Sum varige driftsmidler | | 3 980 742 495 | 3 350 765 962 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 7,9 | 42 226 006 | 36 675 083 |
| Investeringer i aksjer og andeler | 6 | 33 211 384 | 25 640 864 |
| Andre langsiktige fordringer | | 6 067 539 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 81 504 929 | 62 315 947 |
| Sum anleggsmidler | | 4 096 311 846 | 3 453 026 420 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 9 | 722 404 384 | 759 487 232 |
| Sum varer | | 722 404 384 | 759 487 232 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 9,16 | 112 579 897 | 98 369 222 |
| Andre kortsiktige fordringer | 19 | 86 943 466 | 361 301 366 |
| Sum fordringer | | 199 523 363 | 459 670 588 |
| Investeringer | | | |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 6 | 38 163 538 | 37 627 506 |
| Aksjer og andeler (Private-Equity) | 6 | 4 086 448 839 | 3 578 769 459 |
| Andre aksjer og andeler | 6 | 358 724 567 | 362 158 574 |
| Sum investeringer | | 4 483 336 944 | 3 978 555 539 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |



| | | | |
|--|-----------|----------------------|----------------------|
| Bankinnskudd | 12 | 361 196 884 | 191 050 228 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 361 196 884 | 191 050 228 |
| Sum omløpsmidler | | 5 766 461 575 | 5 388 763 587 |
| SUM EIENDELER | | 9 862 773 421 | 8 841 790 007 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 11 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| Overkurs | 11 | 8 000 | 8 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 008 000 | 3 008 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Konsernets fond/annen egenkapital | 11 | 4 059 710 663 | 3 522 808 405 |
| Minoritetsinteresser | 11 | 1 367 115 458 | 1 171 486 067 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 426 826 121 | 4 694 294 472 |
| Sum egenkapital | 11 | 5 429 834 121 | 4 697 302 472 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Pensjonsforpliktelser | 18 | 19 377 391 | 18 676 670 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 19 377 391 | 18 676 670 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 8,9 | 3 809 451 657 | 3 292 577 997 |
| Annen langsiktig gjeld | | 6 023 701 | 3 292 639 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 815 475 358 | 3 295 870 636 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 834 852 749 | 3 314 547 306 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 8,9 | 294 448 760 | 558 035 901 |
| Leverandørgjeld | 16 | 77 300 170 | 39 811 660 |
| Betalbar skatt | 10 | 9 225 793 | 5 887 539 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 11 614 944 | 23 042 278 |
| Utbytte | 11 | 4 247 000 | 12 694 990 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 201 249 884 | 190 467 861 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 598 086 551 | 829 940 229 |
| Sum gjeld | | 4 432 939 300 | 4 144 487 535 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 862 773 421 | 8 841 790 007 |



Organisasjonsnr: 990 269 114
FILIA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

11

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|---|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 10000000.00 | 0.30 | 3000000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Soteira Ltd. as trustee for Sophia Trust | 9999999.00 | 99.99% | Ordinære aksjer |
| Anna Margaret Smedvig | 1.00 | 0.01% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 10000000.00 | 100.00% | |

Note

12

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 0.00 | 0.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 0.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 0.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 0.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 0.00 | 0.00 |

Note

13

Ytelser til ledende personer



Er det gitt ytelses til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note

13

Ytelser til andre ledende personer

Note

14

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 35875.00 | 21500.00 |
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 24656.00 | 17345.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 60531.00 | 38845.00 |

Note

12

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> |
|------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Smedvig AS | 78.00% | 78.00% | 1505870234.0 | 149764397.00 |
| | | | 0 | |



Organisasjonsnr: 990 269 114
FILIA AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

12

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 194999782.00 | 115357206.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 22734487.00 | 12763310.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 6010539.00 | 5202771.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 6890814.00 | 10005776.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 230635622.00 | 143329063.00 |

Note

13

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 37873220.00 | | |

Note

13

Ytelser til andre ledende personer

| <u>Ledende person</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|-----------------------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| Styret | | | 2952500.00 |
| <u>Sum ytelse andre led.pers.</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
| | | | 2952500.00 |

**Note**

14

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 2064618.00 | 1448156.00 |
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1226056.00 | 1697959.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 3290674.00 | 3146115.00 |

Note

12

Antall årsverk i regnskapsåret**Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:**

104.00

Note

18

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

7

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> |
|---------------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Ipark Eiendom I AS, Stavanger | 50.00% | 50.00% | 18258078.00 | 7140990.00 |
| Bryggeri-Kvartalet AS, Lillehammer | 18.12% | 18.12% | 160579284.00 | 5113626.00 |



Deloitte.

Deloitte AS
Strandsvingen 14 A
NO-4032 Stavanger
Norway

Tel: +47 51 81 56 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Filia AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Filia AS' årsregnskap som viser et overskudd i selskapsregnskapet på kr 113 829 556 og et overskudd i konsernregnskapet på kr 647 324 342. Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter
- gir det medfølgende selskapsregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Filia AS per 31. desember 2020 og av selskapets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
- gir det medfølgende konsernregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til konsernet Filia AS per 31. desember 2020 og av konsernets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble 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 og konsernet 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.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: G1MOC2-37FXH-JN6C8-FJP8T-E10PH-0LPXC



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Filia AS

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 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 er ledelsen ansvarlig for å ta standpunkt til selskapets og konsernets evne til fortsatt drift, og på tilbørlig måte å 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.

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

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, 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 internkontroll.
- 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 og konsernets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets og konsernets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer 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 og konsernet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.
- innhenter vi tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis vedrørende den finansielle informasjonen til enhetene eller forretningsområdene i konsernet for å kunne gi uttrykk for en mening om det konsoliderte regnskapet. Vi er ansvarlige for å lede, følge opp og gjennomføre konsernrevisjonen. Vi alene er ansvarlige for vår revisjonskonklusjon.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Penneo Dokumentnøkkel: GMOCC2-37FXH-JN6C8-FJP8T-EI0PH-0L PXC



Deloitte.

side 3
Uavhengig revisors beretning -
Filia AS

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til resultatdisponering er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

Stavanger, 15. juni 2021
Deloitte AS

Ommund Skailand
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: GMOCC2-37FXH-JN6C8-FJP8T-EI0PH-0LPXC



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."

Ommund Skailand

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1493317

IP: 217.173.xxx.xxx

2021-06-16 09:13:12Z



Penneo Dokumentnøkkel: GMMQC2-37FXH-JN6C8-FJP8T-EI0PH-OLPXC

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>



List of Signatures Page 1/1

2020 Årsregnskap Filia AS.pdf

| Name | Method | Signed at |
|------------------------|---------------|-------------------------|
| Torland, Odd | BANKID | 2021-06-15 13:41 GMT+02 |
| Smedvig, Anna Margaret | BANKID | 2021-06-15 13:21 GMT+02 |
| Salte, Marit | BANKID_MOBILE | 2021-06-15 12:43 GMT+02 |



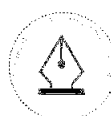
This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
External reference: B618081502FE4663997947D27DC92AB0



SMEDVIG★

**Årsregnskap
2020**

**Filia AS
og
Filia Konsern**



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0

Filia AS

Årsberetning for 2020

Virksomhetens art

Filia AS er et investeringsselskap med hovedkontor i Stavanger.

Årsregnskapet

Morselskapet hadde i 2020 driftsinntekter på MNOK 117,0 og et resultat før skatt på MNOK 113,6. Årsresultatet endte på MNOK 113,8.

Konsernet hadde driftsinntekter på MNOK 1 595,7, og et resultat før skatt på MNOK 843,6. Resultat før minoritetsinteresser endte på MNOK 834,4 mens årsresultat ble MNOK 647,3. Konsernet hadde til sammenligning et årsresultat i 2019 på MNOK 396,2. Resultatforbedringen skyldes i all hovedsak gevinst ved salg av verdipapirer, og urealisert valutagevinst.

Styret mener at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, og regnskapet er avlagt etter denne forutsetning. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et tilfredsstillende bilde av eiendeler, gjeld, finansiell stilling og resultat.

Selskapet har vurdert koronasituasjonen og hvilke følger dette kan få. Dette er nærmere omtalt i note 19 til årsregnskapet.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i konsernet anses å være tilfredsstillende. Et av de viktigste målsetningene i selskapets og konsernets internkontroll er å skape et trivelig og sikkert arbeidsmiljø for alle ansatte. I 2020 har det i gjennomsnitt vært 97 ansatte i konsernet.

Likestilling

Selskapets styre består av et mannlig og to kvinnelige styremedlemmer. Både styre og ledelse er bevisst på tiltak for å fremme likestilling i virksomheten og styret.

Samfunnsansvar

I forbindelse med Smedvigs 100-års jubileum ga selskapet i 2015 en gave til Universitetet i Stavanger i form av et hotell, som ligger på Universitetsområdet. Hotellet Ydalir ble åpnet i mars 2019. North Star AS, et datterselskap av Smedvig AS, er etablert for å støtte og investere i prosjekter rettet mot barn og ungdom, primært i Stavangerregionen.

Ytre miljø

Selv om selskapets virksomhet vurderes å ha liten negativ innvirkning på det ytre miljø, er en av målsetningene i selskapets interne kontroll å begrense eventuelle skader på ytre miljø. En ny bærekraftstrategi er under utarbeidelse.

I eiendomskonsernet jobbes det med kontinuerlig energioptimalisering i eksisterende bygg, og sammen med teknologiselskapet Veni AS utvikles bærekraftige løsninger for utviklingsområder og nybygg. Det legges stor vekt på innovative løsninger for gjenbruk og rehabilitering av eksisterende bygg, som for eksempel resirkulering av bygningsmaterialer.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Konsernselskapet Green Mountain AS bidrar til å redusere CO₂ utslipp ved å benytte 100% fornybar energi, samt ved å benytte svært effektive kjølesystemer i forbindelse med drift av datasentre i Stavanger, Oslo og på Rjukan.

Forskning og utvikling

I et samarbeid mellom konsernselskapene Veni og Smedvig Eiendom utvikles en tjenesteplattform for digitalisering av ulike eiendomsrelaterte tjenester; Life@Work. Løsningen åpner for nye og utvidede inntektsstrømmer samt tjenester som skaper merverdi for leietakerne, herunder mer effektiv organisering og utnyttelse av fellestjenester.

Utvikling av innovative løsninger er en sentral del av konsernets strategi, og det er i den forbindelse etablert et eget innovasjonsteam.

Finansiell risiko

Konsernet er utsatt for kredittisiko og renterisiko i den ordinære forretningsvirksomhet, og styrer mot å ha en akseptabel risiko innenfor disse områdene. Etter styrets oppfatning er konsernet i stand til å oppfylle sine finansielle forpliktelser etter hvert som de forfaller. En stor andel av konsernets inntekter er eksterne leieinntekter. Nye kunder kredittvurderes ved inngåelse av leiekontrakter og bankgarantier/depositumsordninger blir etablert der dette anses nødvendig. Konsernet har videre betydelig rentebærende gjeld, og er dermed eksponert for endringer i rentenivået primært gjennom endringer i NIBOR. For å redusere denne eksponeringen er det inngått renteswap avtaler for en stor andel av gjelden (MNOK 1 820).

Konsernet er utsatt for valutarisiko i den ordinære forretningsvirksomhet, men valutarisikoen reduseres ved å ha eiendeler og gjeld i samme valuta.

Konsernselskapet Smedvig Capital AS investerer i private equity og venture-kapital og er gjennom disse eksponert for finansiell markedsrisiko.

Forretningsmessig risiko

Etter styrets oppfatning er risikobildet oversiktlig og i tråd med virksomhetens art og omfang. Forretningsmessig risiko er først og fremst relatert til forvaltning av konsernets investeringer. Etter styrets oppfatning har konsernet implementert arbeidsprosesser som gir god mulighet til å styre virksomheten på en god, forsvarlig og hensiktsmessig måte.

Selskapets framtidige utvikling

Etter styrets oppfatning er selskapets finansielle stilling god. Den framtidige utvikling vil avhenge av verdiutviklingen på selskapets investeringer.

Disponering av årets resultat

Styret foreslår at årsresultatet på NOK 113 829 556 disponeres som følger:

| | |
|--------------------------------|-------------|
| Avsatt til utbytte | 600 000 |
| Overført til annen egenkapital | 113 229 556 |



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



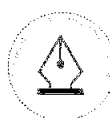
Stavanger, 15 juni 2021

I styret for Filia AS

Anna Margaret Smedvig
Styreleder

Marit Salte
Styremedlem

Odd Torland
Styremedlem/Adm.dir.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

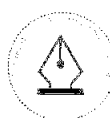
Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

Resultatregnskap

| Filia AS | | | Konsern | | |
|-------------------|---------------------|---|----------|----------------------|----------------------|
| 2019 | 2020 | | Note | 2020 | 2019 |
| | | Driftsinntekt | | | |
| 0 | 0 | Gevinst salg verdipapir | | 781 295 209 | 631 099 409 |
| 0 | 0 | Salgsinntekter | | 412 664 761 | 519 329 121 |
| 0 | 0 | Leieinntekter | | 162 319 772 | 168 107 474 |
| 1 600 000 | 117 015 041 | Inntekt på investering i datterselskap | | 0 | 0 |
| 0 | 0 | Annen driftsinntekt | 17 | 239 371 417 | 334 088 143 |
| 1 600 000 | 117 015 041 | Driftsinntekt | | 1 595 651 159 | 1 652 624 147 |
| | | Driftskostnad | | | |
| 0 | 0 | Varekostnad | | -185 609 212 | -356 232 240 |
| 0 | 0 | Lønnskostnad | 12,13,18 | -230 635 622 | -143 329 063 |
| 0 | 0 | Ordinære avskrivninger | 4,5 | -132 834 162 | -123 397 305 |
| 0 | 0 | Tap salg verdipapir | | -13 387 655 | -98 256 136 |
| -521 257 | -1 084 902 | Annen driftskostnad | 14,16 | -134 317 010 | -134 292 452 |
| -521 257 | -1 084 902 | Driftskostnad | | -696 783 661 | -855 507 196 |
| 1 078 743 | 115 930 139 | Driftsresultat | | 898 867 498 | 797 116 951 |
| | | Finansinntekter | | | |
| 0 | 0 | Resultat fra investering i tilknyttet selskap | 7 | 8 050 923 | 4 911 863 |
| 12 010 | 44 973 | Annen renteinntekt | 16 | 2 527 732 | 7 343 522 |
| 0 | 0 | Valutagevinst | | 61 437 635 | 3 941 118 |
| 0 | 0 | Annen finansinntekt | | 15 779 186 | 8 205 885 |
| 12 010 | 44 973 | Finansinntekt | | 87 795 476 | 24 402 388 |
| | | Finanskostnad | | | |
| -1 582 | -2 348 343 | Annen rentekostnad | 16 | -117 732 319 | -115 645 408 |
| 0 | 0 | Nedskrivning finansielle anleggsmidler | | 0 | 0 |
| 0 | 0 | Valutatap | | -6 227 505 | -48 572 052 |
| 0 | -45 728 | Annen finanskostnad | | -19 140 944 | -12 374 129 |
| -1 582 | -2 394 071 | Finanskostnad | | -143 100 768 | -176 591 589 |
| 1 089 171 | 113 581 041 | Ordinært resultat før skattekostnad | | 843 562 206 | 644 927 749 |
| 112 382 | 248 515 | Skattekostnad på ordinært resultat | 10 | -9 196 825 | 4 076 870 |
| 1 201 553 | 113 829 556 | Årsresultat før minoritetsinteresser | 11 | 834 365 381 | 649 004 619 |
| 0 | 0 | Minoritetens andel av årsresultat | 11 | -187 041 039 | -252 840 994 |
| 1 201 553 | 113 829 556 | Årsresultat | 11 | 647 324 342 | 396 163 625 |
| | | Avsetninger: | | | |
| -201 553 | -113 229 556 | Overført (til)/fra annen egenkapital | | | |
| -1 000 000 | -600 000 | Avsatt til utbytte | | | |
| 0 | 0 | Konsernets fond | | | |
| -1 201 553 | -113 829 556 | Avsetninger | | | |



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

Balanse

| Filia AS | | | Note | Konsern | |
|----------------------|----------------------|---|------|----------------------|----------------------|
| 31.12.2019 | 31.12.2020 | | | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| | | EIENDELER | | | |
| | | Anleggsmidler | | | |
| | | <u>Immaterielle eiendeler</u> | | | |
| 8 203 347 | 12 550 266 | Utsatt skattefordel | 10 | 33 473 101 | 39 145 779 |
| 0 | 0 | Øvrige immaterielle eiendeler | 4 | 591 321 | 798 732 |
| 8 203 347 | 12 550 266 | Immaterielle eiendeler | | 34 064 422 | 39 944 511 |
| | | <u>Varige driftsmidler</u> | | | |
| 0 | 0 | Tomter | 5,9 | 682 103 712 | 647 956 164 |
| 0 | 0 | Bygninger | 5,9 | 2 326 775 115 | 1 518 207 555 |
| 0 | 0 | Annen fast eiendom | 5 | 177 229 857 | 839 811 910 |
| 0 | 0 | Anlegg under utførelse | 5 | 774 190 514 | 324 810 410 |
| 0 | 0 | Maskiner, inventar, biler | 5,9 | 20 443 297 | 19 979 923 |
| 0 | 0 | Varige driftsmidler | | 3 980 742 495 | 3 350 765 962 |
| | | <u>Finansielle anleggsmidler</u> | | | |
| 1 640 179 541 | 2 189 531 460 | Investeringer i datterselskap | 3 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | Investering i tilknyttet selskap | 7,9 | 42 226 006 | 36 675 083 |
| 0 | 0 | Investeringer i aksjer og andeler | 6 | 33 211 384 | 25 640 864 |
| 0 | 0 | Andre langsiktige fordringer | | 6 067 539 | 0 |
| 1 640 179 541 | 2 189 531 460 | Finansielle anleggsmidler | | 81 504 929 | 62 315 947 |
| 1 648 382 888 | 2 202 081 726 | Anleggsmidler | | 4 096 311 846 | 3 453 026 420 |
| | | Omløpsmidler | | | |
| | | <u>Fordringer</u> | | | |
| 0 | 0 | Varer | 9 | 722 404 384 | 759 487 232 |
| 0 | 0 | Kundefordringer | 9,16 | 112 579 897 | 98 369 222 |
| 1 600 000 | 0 | Konsernbidrag | | 0 | 0 |
| 653 432 | 0 | Andre kortsiktige fordringer | 19 | 86 943 466 | 361 301 366 |
| 2 253 432 | 0 | Fordringer | | 921 927 747 | 1 219 157 820 |
| | | <u>Investeringer</u> | | | |
| 0 | 0 | Aksjer og andeler (Private-Equity) | 6 | 4 086 448 839 | 3 578 769 459 |
| 0 | 0 | Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 6 | 38 163 538 | 37 627 506 |
| 0 | 0 | Andre aksjer og andeler | 6 | 358 724 567 | 362 158 574 |
| 0 | 0 | Investeringer | | 4 483 336 944 | 3 978 555 539 |
| | | <u>Bankinnskudd, kontanter og lignende</u> | | | |
| 568 025 | 24 357 575 | Bankinnskudd | 12 | 361 196 884 | 191 050 228 |
| 568 025 | 24 357 575 | Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 361 196 884 | 191 050 228 |
| 2 821 457 | 24 357 575 | Omløpsmidler | | 5 766 461 575 | 5 388 763 587 |
| 1 651 204 345 | 2 226 439 301 | EIENDELER | | 9 862 773 421 | 8 841 790 007 |



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

Balanse

| Filia AS | | | | Konsern | |
|----------------------|----------------------|---|------|----------------------|----------------------|
| 31.12.2019 | 31.12.2020 | | Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| | | EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| | | Egenkapital | | | |
| | | <u>Innskutt egenkapital</u> | | | |
| 3 000 000 | 3 000 000 | Aksjekapital | 11 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| 8 000 | 8 000 | Overkurs | 11 | 8 000 | 8 000 |
| 3 008 000 | 3 008 000 | Innskutt egenkapital | | 3 008 000 | 3 008 000 |
| | | <u>Opptjent egenkapital</u> | | | |
| 0 | 0 | Minoritet | 11 | 1 367 115 458 | 1 171 486 067 |
| 1 646 694 763 | 2 222 724 978 | Konsernets fond/annen egenkapital | 11 | 4 059 710 663 | 3 522 808 405 |
| 1 646 694 763 | 2 222 724 978 | Opptjent egenkapital | | 5 426 826 121 | 4 694 294 472 |
| 1 649 702 763 | 2 225 732 978 | Egenkapital | 11 | 5 429 834 121 | 4 697 302 472 |
| | | Gjeld | | | |
| | | <u>Avsetning for forpliktelser</u> | | | |
| 0 | 0 | Pensjonsforpliktelse | 18 | 19 377 391 | 18 676 670 |
| 0 | 0 | Avsetning for forpliktelser | | 19 377 391 | 18 676 670 |
| | | <u>Annen langsiktig gjeld</u> | | | |
| 0 | 0 | Gjeld til kredittinstitusjoner / pantegjeld | 8,9 | 3 809 451 657 | 3 292 577 997 |
| 0 | 0 | Annen langsiktig gjeld | | 6 023 701 | 3 292 639 |
| 0 | 0 | Annen langsiktig gjeld | | 3 815 475 358 | 3 295 870 636 |
| | | <u>Kortsiktig gjeld</u> | | | |
| | | Gjeld til kredittinstitusjoner | 8,9 | 294 448 760 | 558 035 901 |
| 0 | 0 | Leverandørgjeld | 16 | 77 300 170 | 39 811 660 |
| 0 | 0 | Betalbar skatt | 10 | 9 225 793 | 5 887 539 |
| 0 | 0 | Skyldige offentlige avgifter | | 11 614 944 | 23 042 278 |
| 1 000 000 | 600 000 | Utbytte | 11 | 4 247 000 | 12 694 990 |
| 501 582 | 106 323 | Annen kortsiktig gjeld | | 201 249 884 | 190 467 862 |
| 1 501 582 | 706 323 | Kortsiktig gjeld | | 598 086 551 | 829 940 229 |
| 1 501 582 | 706 323 | Gjeld | | 4 432 939 300 | 4 144 487 535 |
| 1 651 204 345 | 2 226 439 301 | EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 862 773 421 | 8 841 790 007 |

Stavanger, 15. juni 2021

I styret for Filia AS:

Anna Margaret Smedvig
Styreleder

Marit Salte
Styremedlem

Odd Torland
Styremedlem/Adm.dir.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

Kontantstrømoppstilling

| Filia AS | | Tall i NOK 1 000 | Konsern | |
|---------------|----------------|--|-----------------|-----------------|
| 2019 | 2020 | | 2020 | 2019 |
| | | Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter | | |
| 1 089 | 113 581 | Resultat før skattekostnad | 843 562 | 644 927 |
| 0 | 0 | Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler | 852 | -24 101 |
| 0 | 0 | Ordinære avskrivninger | 132 834 | 123 398 |
| 0 | 0 | Nedskrivning finansielle anleggsmidler | 0 | 0 |
| 0 | 0 | Reversert nedskrivning av investering | 0 | -718 |
| 0 | -139 | Periodens betalte skatt | -5 888 | -2 557 |
| 0 | 0 | Endring i balanseført pensjonsforpliktelse | 701 | 529 |
| 0 | 0 | Netto inn-/utbetaling vedr. kjøp/salg kortsiktige verdipapirer | -504 781 | -493 200 |
| 0 | 0 | Resultat fra tilknyttet selskap | -8 051 | -4 912 |
| 0 | 0 | Endring i kundefordringer | -14 211 | -10 732 |
| 0 | 0 | Endring i leverandørgjeld | 37 489 | -79 124 |
| 0 | 0 | Endring i varer | 37 083 | -163 414 |
| -152 | 2 256 | Endring i andre tidsavgrensingsposter | 273 713 | -215 784 |
| 937 | 115 698 | Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter | 793 302 | -225 688 |
| | | Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter | | |
| 0 | 0 | Investering i datterselskap | | |
| 0 | 0 | Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler | -773 902 | -623 162 |
| 0 | 0 | Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler | 10 447 | 89 303 |
| 0 | 0 | Innbetalinger fra tilknyttede selskaper | 2 500 | 4 239 |
| 0 | 0 | Utbetalinger ved investering i anleggsaksjer | -13 638 | -2 620 |
| 0 | 0 | Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter | -774 593 | -532 240 |
| | | Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter | | |
| 0 | -124 201 | Netto inn-/utbetaling på langsiktig rentebærende gjeld | 516 874 | 625 005 |
| 0 | 0 | Netto inn-/utbetaling på kortsiktig rentebærende gjeld | -263 587 | 283 520 |
| 0 | 0 | Netto inn-/utbetaling på annen langsiktig gjeld | 2 731 | -5 784 |
| 0 | 0 | Inn-/utbetalinger til minoritet | 138 374 | -112 710 |
| -1 000 | 28 604 | Inn- og utbetalinger av utbytte/konsernbidrag | #REF! | -12 159 |
| -1 000 | -95 597 | Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter | #REF! | 777 872 |
| 0 | 0 | Omregningsdifferanser o.l. | -230 259 | 60 465 |
| -63 | 20 101 | Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter | #REF! | 80 409 |
| 0 | 3 688 | Kontanter og kontantekvivalenter fusjonert datterselskaper | | |
| 631 | 568 | Kontanter og kontantekvivalenter 01.01 | 191 050 | 110 641 |
| 568 | 24 357 | Kontanter og kontantekvivalenter 31.12 | #REF! | 191 051 |



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

Noter 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Års- og konsernregnskapet, som er utarbeidet av selskapets styre og ledelse, må leses i sammenheng med årsberetningen og revisjonsberetningen.

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger, og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge gjeldende pr 31. desember 2020.

Filia AS er morselskap i konsernet. 4. desember 2006 (dato for konsernetablering) ble 100 % av aksjene i Smedvigs Rederi AS overført til selskapet. Transaksjonen ble gjennomført ved at aksjene ble solgt til Filia AS til arveavgiftsgrunnlaget. I selskapsregnskapet til Filia AS og i konsernregnskapet er transaksjonen ført til virkelig verdi. På bakgrunn av de økonomiske realitetene er gaveelementet av transaksjonen definert som kapitalinnskudd, og er dermed ført direkte mot annen innskutt egenkapital.

Smedvigs Rederi AS ble med virkning fra 01.01.2020 fusjonert med Filia AS med sistnevnte som overtakende selskap. Fusjonen ble gjennomført ved at eiendeler, rettigheter og forpliktelser ble overført til det overtakende selskap i tråd med de forenklede regler i aksjelovens § 13-23. Smedvigs Rederi AS ble oppløst ved fusjonens gjennomføring. Sammenligningstall for selskapsregnskapet er ikke omarbeidet.

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres. Regnskapsprinsippene er utdypet nedenfor.

Konsolideringsprinsipper

Konsernregnskapet omfatter de selskap hvor morselskapet og datterselskap direkte eller indirekte har bestemmende innflytelse. Konsernregnskapet viser selskapenes økonomiske stilling, resultat av årets virksomhet og kontantstrømmer som en samlet økonomisk enhet. Bestemmende innflytelse anses i utgangspunktet å foreligge når en direkte eller indirekte eier mer enn 50 % av den bestemmende kapital. Selskap som eies midlertidig konsolideres ikke. Det er anvendt enhetlige regnskapsprinsipper for alle selskap som inngår i konsernet. Nyervervede datterselskap medtas fra det tidspunkt bestemmende innflytelse oppnås, og avhendede datterselskap medtas fram til avhendelsestidspunktet.

Ved trinnvise kjøp av eierandeler legges verdien av eiendeler og gjeld ved tidspunktet for etablering av konsernforholdet til grunn. Senere kjøp av eierandeler i eksisterende datterselskap, vil ikke påvirke vurderingen av eiendeler og gjeld, med unntak av merverdi i form av goodwill som analyseres for hvert kjøp.

Følgende selskap inngår i konsernregnskapet:

Filia AS

Smedvig AS

Smedvig Capital AS

Smedvig Eiendom AS

Auglendsmyrå 2 AS

Auglendsmyrå 3 AS

Auglendsmyrå 6 AS

Auglendsmyrå 9 AS (67%)

Auglendsmyrå 11-15 AS

Auglendsmyrå 17 AS

Espern AS (82,2%)

Parkportalen AS

Peder Smedvig Aksjeselskap

Ryger Investment Ltd

Ryger Maidenhead Ltd (98%)

Ryger Management Company Ltd

Site Holding AS

Site Services AS

Smedvig Kvartalet AS

Smedvig St. James' Ltd

Stangeveien 111 AS (55%)

Sverdrupgate 27 Eiendom AS



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

Noter 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

| | |
|--|------------------------------------|
| Espern Eiendom AS | Ullandhaug Energi AS (27,8%) |
| Espern Eiendom2 AS | Verksgata 28-32 AS |
| Forsteck AS | Øvre Strandgate 124 AS |
| Forusholmen AS | Fennis AS |
| Green Mountain AS (78,6%) | K/S A/S Norsk Svalbardolje |
| Green Mountain Data Centre Ltd (78,6%) | Peder Smedvig Limited |
| Green Mountain Enebakk AS (78,6%) | Peder Smedvig Capital Fund I LP |
| Haugåsstubben 3 AS | Peder Smedvig Capital Fund V LP |
| Haugåsstubben 7 AS | Peder Smedvig Capital Fund VII LP |
| Haugåsstubben 8 AS | Peder Smedvig Capital Fund VIII LP |
| Haugåsstubben 10 AS | Smedvig Capital Limited |
| Haugåsstubben 14 AS | Smedvig Capital X LP |
| Holmegenes AS | Smedvig Capital XI LP |
| Innovasjonsparken AS (54,5%) | Smedvig Capital XII LP |
| Innovasjonsparken Prosjektutvikling AS (54,5%) | Smedvig Capital IX A LP |
| Ipark Eiendom Parkering AS (54,5%) | Smedvig Capital IX B LP |
| Lagårdsveien 27 AS | Smedvig Capital XIII LP |
| Løkkeveien 103 AS | Smedvig Capital XIV LP |
| Mesna Senter AS | Smedvig Capital XV LP |
| North Star AS | |

Hvis ikke annet er angitt er selskapene eid 100%.

Eliminering av interne transaksjoner

Alle vesentlige transaksjoner og mellomværende mellom selskaper i konsernet er eliminert.

Eliminering av eierandeler i datterselskap

Eierandeler i datterselskaper er eliminert i konsernregnskapet etter oppkjøpsmetoden. Forskjellen mellom kostpris for eiendelene og bokført verdi av netto eiendeler på oppkjøpstidspunktet analyseres og henføres til de enkelte balanseposter i henhold til virkelig verdi. Eventuell ytterligere merpris som skyldes forventninger om fremtidig inntjening, aktiveres som goodwill og avskrives i resultatregnskapet i takt med de underliggende forhold og forventet økonomisk levetid.

Omregning av utenlandske datterselskap

Ved omregning av utenlandske selskapers årsregnskaper fra utenlandsk valuta til norske kroner, er balanseposter omregnet til dagskurs ved årsslutt og resultatposter omregnet til gjennomsnittskurs for regnskapsåret. Den differansen som oppstår ved at selskapets inngående egenkapital og årets resultat er omregnet til annen kurs enn utgående egenkapital, føres normalt som korreksjon til konsernets egenkapital.

Minoritetsinteresser

Minoritetsinteressenes andel av resultat etter skatt og egenkapital er vist som egne poster i resultatregnskapet og balansen.

Behandling av tilknyttede selskap

Med tilknyttede selskap menes selskap der konsernet har en eierandel på 20 - 50 %, hvor investeringen er av langvarig og strategisk karakter, og hvor konsernet kan utøve en vesentlig innflytelse. Tilknyttede selskap innarbeides etter egenkapitalmetoden i konsernet, og til kostmetoden i selskapsregnskapet.

Balanseførte eierandeler i tilknyttede selskaper reflekterer reell investering, dvs. summen av det som tidligere var klassifisert som innskutt kapital og lånekapital.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0

Filia AS

Noter 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med, og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Eiendeler og gjeld

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler / kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler / kortsiktig gjeld skjer til laveste / høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke er forbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmiddelet. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte avskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Fordringer

Fordringer oppføres til pålydende med fradrag for forventede tap.

Pengeposter i utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til balansedagens kurs.

Investering innen Private Equity

Konsernets investeringer innen Private Equity klassifiseres som omløpsmidler da formålet med investeringen er salg. Tidshorisonten for realisering kan imidlertid variere. Denne type investeringer vurderes samlet til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og markedsverdi. Dette gjøres fordi porteføljen styres som en enhetlig gruppe

Finansplasseringer

Markedsbaserte aksjer, obligasjoner og andre finansielle instrumenter klassifisert som omløpsmidler vurderes til virkelig verdi.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Utsatt skattefordel oppstår dersom en har midlertidige forskjeller som gir opphav til skattemessige fradrag i fremtiden. Årets skattekostnad består av endringer i utsatt skatt / utsatt skattefordel, sammen med betalbar skatt for inntektsåret.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

Noter 2020

Note 2 Segmentinformasjon

Konsernet driver hovedsakelig med utvikling og forvaltning av eiendom samt private equity investeringer. Gevinster/tap og utdelinger i forbindelse med Private Equity investeringene presenteres under driftsinntekter/driftskostnader. Øvrige investeringer presenteres som finans.

Etter styrets mening gir spesifikasjonen i resultatregnskapet tilfredsstillende informasjon for å bedømme konsernets resultat og stilling.

Note 3 Aksjer og andeler i datterselskap

| Filia AS | Direkte eierandel | Anskaffelses-kost | Balanseført verdi |
|------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Smedvig AS | 78 % | 1 640 179 541 | 2 189 531 460 |
| Sum | | 1 640 179 541 | 2 189 531 460 |

Anskaffelseskost representerer skattemessig anskaffelseskost, mens balanseført verdi tilsvarer kontinuitetsverdi på tingsinnskuddet.

Note 4 Immaterielle eiendeler

| Konsern | Goodwill | Immaterielle eiendeler | Sum |
|--------------------------------|------------------|------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 2 633 501 | 257 053 | 2 890 554 |
| Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 2 633 501 | 257 053 | 2 890 554 |
| Akk. ordinære avskr. 31.12 | 2 145 001 | 154 232 | 2 299 233 |
| Bokført verdi pr. 31.12 | 488 500 | 102 821 | 591 321 |
| Årets ordinære avskr. | 156 000 | 51 410 | 207 410 |
| Økonomisk levetid | Inntil 20 år | 25 år | |
| Avskrivningsplan | Lineær | Lineær | |

Note 5 Varige driftsmidler

| Konsern | Tomter | Bygninger | Annen fast eiendom | Anlegg under utførelse | Maskiner, inventar, biler | Sum |
|---------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|------------------------|---------------------------|----------------------|
| Anskaffelseskost 01.01 | 647 956 164 | 2 944 339 893 | 275 257 672 | 335 710 410 | 79 245 692 | 4 282 509 831 |
| Tilgang | 38 351 572 | 269 433 717 | 10 016 422 | 449 543 032 | 6 557 251 | 773 901 994 |
| Avgang | -4 204 024 | -6 693 483 | 0 | -162 928 | -238 271 | -11 298 706 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 682 103 712 | 3 207 080 127 | 285 274 094 | 785 090 514 | 85 564 672 | 5 045 113 119 |
| Akk. ordinære avskr. 01.01 | 0 | 769 199 032 | 92 379 070 | 10 900 000 | 59 265 770 | 931 743 872 |
| Årets ordinære avskrivninger | 0 | 111 105 980 | 15 665 166 | 0 | 5 855 606 | 132 626 752 |
| Akk. ordinære avskr. 31.12 | 0 | 880 305 012 | 108 044 236 | 10 900 000 | 65 121 376 | 1 064 370 624 |
| Bokført verdi pr. 31.12 | 682 103 712 | 2 326 775 115 | 177 229 857 | 774 190 514 | 20 443 297 | 3 980 742 495 |
| Herav gjenværende oppskr. 31.12 | 7 604 000 | 8 673 423 | 0 | 0 | 0 | 16 277 423 |
| Økonomisk levetid | | Inntil 50 år | Inntil 50 år | | Inntil 10 år | |
| Avskrivningsplan | | Lineær | Lineær | | Lineær | |



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

Noter 2020

Note 6 Investeringer i aksjer og andeler

| Konsern | Anskaffelses- kost | Balanseført verdi |
|--|-----------------------|----------------------|
| Langsiktige aksjer | | |
| Create Solutions AS | 1 526 940 | 1 526 940 |
| Arthouse Property Limited | 20 722 502 | 20 722 502 |
| Gågård AS | 4 000 | 4 000 |
| Smart City as | 25 000 | 25 000 |
| Lillehammer Sentrum AS | 5 000 | 5 000 |
| NO-UK Com AS | 8 825 919 | 8 825 919 |
| Atlungstad Golf AS | 1 000 | 1 000 |
| Stavanger Fjord Sightseeing | 1 000 | 1 000 |
| Nordic Edge AS | 2 100 000 | 2 100 000 |
| Smedvig Tveteraas GP Limited | 23 | 23 |
| Sum langsiktige aksjer | 33 211 384 | 33 211 384 |
| Kortsiktige aksjer | | |
| Aksjer og andeler (Private Equity): | | |
| Adzuna | 90 836 480 | 90 836 480 |
| Altor Fund III (No. 1) Limited Partnership | 55 850 | 55 850 |
| Altor Fund IV, LP | 56 405 174 | 56 405 174 |
| Altor Fund V (No. 1) AB | 4 316 567 | 4 316 567 |
| Antidote Ltd. | 122 367 885 | 122 367 885 |
| Bain Asia II L.P. | 857 526 | 857 526 |
| Bain Asia III L.P. | 97 482 544 | 97 482 544 |
| Bain Asia IV L.P. | 9 557 261 | 9 557 261 |
| Bain Capital Europe Fund V, L.P. | 48 459 541 | 48 459 541 |
| Bain Capital Europe IV, LP | 100 021 903 | 100 021 903 |
| Bain Capital Fund XII, LP | 279 856 767 | 279 856 767 |
| Bain Capital Life Sciences Partners II, L.P. | 28 072 254 | 28 072 254 |
| Bain Capital Life Sciences Partners, LP | 42 407 133 | 42 407 133 |
| Bain Capital Tech Opportunities Fund | 10 521 694 | 10 521 694 |
| Bain Capital Venture Coinvest Fund II, L.P. | 11 312 734 | 11 312 734 |
| Bain Capital Venture Fund 2012, L.P. | 4 573 695 | 4 573 695 |
| Bain Capital Venture Fund 2014, LP | 3 644 828 | 3 644 828 |
| Bain Capital Venture Fund 2016, LP | 72 008 847 | 72 008 847 |
| Bain Capital Venture Fund 2019, L.P. | 81 226 052 | 81 226 052 |
| Berkshire Fund IX, LP | 57 049 010 | 57 049 010 |
| Captify Media Ltd | 82 024 839 | 82 024 839 |
| Cercare Medical ApS | 42 182 594 | 42 182 594 |
| H.I.G Europe Capital Partners, L.P. | 3 534 972 | 3 534 972 |
| H.I.G Europe II Capital Partners, L.P. | 22 183 318 | 22 183 318 |
| H.I.G. BioVentures II, LP | 10 415 075 | 10 415 075 |
| H.I.G. Capital Partners V | 21 940 591 | 21 940 591 |
| H.I.G. Growth Buyouts & Equity Fund II, LP | 16 359 942 | 16 359 942 |
| Harbour Fund II GP Ltd | 20 701 333 | 20 701 333 |
| Harbour Fund III GP Ltd | 101 274 675 | 101 274 675 |
| Harbour Fund IV GP, Ltd | 75 960 243 | 75 960 243 |
| Harbour Litigation Investments Fund, LP | 8 107 990 | 8 107 990 |
| Hellman & Friedman Capital Partners IX, L.P. | 66 486 224 | 66 486 224 |
| Hellman & Friedman VIII, LP | 63 516 128 | 63 516 128 |
| Infinity Tracking Ltd. | 82 861 714 | 82 861 714 |
| Kings Court Trust | 163 179 337 | 163 179 337 |



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0

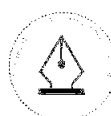


Filia AS

Noter 2020

Note 6 Investeringer i aksjer og andeler

| Konsern | Anskaffelses- kost | Balanseført verdi |
|--|-----------------------|----------------------|
| Aksjer og andeler (Private Equity) forsetter: | | |
| L Catterton Aimara Latin America Fund II, LP | 30 069 155 | 30 069 155 |
| L Catterton Growth Fund IV, L.P. | 51 165 652 | 51 165 652 |
| L Catterton Growth Partners III, L.P. | 83 403 571 | 83 403 571 |
| L Catterton Partners IX, L.P. | 37 589 140 | 37 589 140 |
| L Catterton VIII, LP | 99 763 119 | 99 763 119 |
| Lime Rock Partners V, L.P. | 20 839 500 | 20 839 500 |
| Lime Rock Partners VI L.P. | 33 602 667 | 33 602 667 |
| LoveSpace | 4 900 127 | 4 900 127 |
| LR-Imaginea, LP | 19 607 591 | 19 607 591 |
| Masabi Ltd | 98 076 642 | 98 076 642 |
| Pacific Equity Partner IV Core Fund | 546 082 | 546 082 |
| Pacific Equity Partner IV Supplementary Fund | 268 966 | 268 966 |
| Pacific Equity Partners V, LP | 38 578 171 | 38 578 171 |
| Pacific Equity Partners VI, LP | 5 334 940 | 5 334 940 |
| Permira VI, LP. | 75 591 145 | 75 591 145 |
| Permira VII, LP | 64 878 362 | 64 878 362 |
| POQ Ltd | 103 267 812 | 103 267 812 |
| Prelude Growth Partners I, L.P. | 4 899 146 | 4 899 146 |
| Profile Financial Services | 182 778 079 | 182 778 079 |
| proSapient Ltd | 52 996 798 | 52 996 798 |
| Simplify Ltd. | 357 555 429 | 357 555 429 |
| Smart Cube Ltd | 51 813 730 | 51 813 730 |
| Spirable | 53 938 555 | 53 938 555 |
| STADA Coinvestment, LP | 39 195 657 | 39 195 657 |
| Sun Capital Partners V, L.P. | 21 626 540 | 21 626 540 |
| Sun Capital Partners VII | 54 172 213 | 54 172 213 |
| Sweaty Betty Ltd. | 30 984 422 | 30 984 422 |
| TVT Media | 173 358 080 | 173 358 080 |
| Veeve Ltd. | 90 282 220 | 90 282 220 |
| Veni AS | 15 546 569 | 15 546 569 |
| Venrex IX, LP | 9 269 633 | 9 269 633 |
| Venrex VIII, L.P. | 11 187 103 | 11 187 103 |
| Warburg Pincus Energy-B, LP | 60 644 106 | 60 644 106 |
| Xeneta AS | 79 589 510 | 79 589 510 |
| YourMD AS | 61 952 752 | 61 952 752 |
| Yumpingo Ltd. | 65 412 934 | 65 412 934 |
| Sum kortsiktige aksjer | 4 086 448 839 | 4 086 448 839 |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | | |
| Pluss Likviditet | 33 209 464 | 38 163 538 |
| Sum markedsbaserte finansielle instrumenter | 33 209 464 | 38 163 538 |
| Andre aksjer og andeler | | |
| Rogaland Kunnskapsinvest AS | 500 000 | 500 000 |
| Protego (Private Equity) | 0 | 0 |
| Bain Capital Fund VIII LP | 0 | 0 |
| Colyzeo | 3 224 567 | 3 224 567 |
| Smedvig Property Fund | 355 000 000 | 355 000 000 |
| Sum andre aksjer og andeler | 358 724 567 | 358 724 567 |
| Sum kortsiktige investeringer | 4 478 382 871 | 4 483 336 944 |



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

Noter 2020

Note 7 Investeringer tilknyttet selskap

| Konsern | Ipark Eiendom I AS | Bryggeri- Kvartalet AS | Sum |
|---|-----------------------|---------------------------|-------------------|
| <u>Formelle opplysninger</u> | | | |
| Anskaffelsestidspunkt | 2006 | 2015 | |
| Forretningskontor | Stavanger | Lillehammer | |
| Eierandel | 50,00 % | 18,12 % | |
| Stemmeandel | 50,00 % | 18,12 % | |
| Selskapets resultat for 2020 | 7 140 990 | 5 113 626 | |
| Selskapets egenkapital pr 31.12.2020 | 18 258 078 | 160 579 284 | |
| <u>Opplysninger relatert til anskaffelsestidspunktet (i anskaffelsesåret)</u> | | | |
| Anskaffelseskost | 14 521 612 | 22 755 150 | 37 276 762 |
| Andel balanseført EK ved anskaffelse | 14 521 612 | 22 755 150 | 37 276 762 |
| <u>Opplysninger relatert til årets tall</u> | | | |
| Inngående balanse | 12 058 544 | 24 616 539 | 36 675 083 |
| Andel årets resultat | 3 570 495 | 926 589 | 4 497 084 |
| Mottatt utbytte / andel avsatt utbytte | -2 500 000 | | -2 500 000 |
| Endring eierandel | | -6 774 561 | -6 774 561 |
| Andel kapitalforhøyelse | 0 | 10 328 400 | 10 328 400 |
| Utgående balanse 31.12 | 13 129 039 | 29 096 967 | 42 226 006 |

Note 8 Gjeld til kredittinstitusjoner

| Konsern | Lånebeløp |
|---|----------------------|
| Langsiktig rentebærende gjeld | 3 809 451 657 |
| Kortsiktig rentebærende gjeld | 294 448 760 |
| Sum gjeld til kredittinstitusjoner | 4 103 900 417 |

Langsiktig rentebærende gjeld er pantelån med flytende rente sikret med pant i konserneiere deler spesifisert i note 9, samt utnyttelse av trekkfasiliteter som ikke har forfall de neste 12 måneder.

Kortsiktig rentebærende gjeld er utnyttet del av kassekredittrammer og trekkfasiliteter med årlig fornyelse uten avdrag.

Smedvig Eiendom inngikk i mars 2020 en ny avtale med eksisterende långiver om en omstrukturert låneavtale og utvidede kreditttrammer. Lån og trekkfasiliteter i denne utgjør tilsammen henholdsvis MNOK 1 930 og MGBP 65. Finansielle covenants er de samme som i forrige låneavtale med tillegg av betingelser relatert til minimum likviditet og låneutnyttelse i forhold til markedsverdi på eiendeler. Disse betingelsene var oppfylt pr. 31.12.20.

Eiendommene til Smedvig Eiendom's 100% eide datterselskaper er stillet om sikkerhet for låneengasjementet. I tillegg har selskapene som inngår i konsernkontoordningen, som spesifisert under, etablert en selvskyldnerkausjon med et solidaransvar på maksimum NOK 4 milliarder. Videre er selskapets aksjer i datterselskapet Ryger Maidenhead Ltd samt eiendommen Ryger House i London stillet som sikkerhet for lånefasiliteten.

Som en del av ovennevnte lånefasilitet har selskapet, sammen med 100% eide datterselskaper, etablert en konsernkontoordning med en trekkramme på MNOK 1 300. Rammen var pr 31.12.2020 utnyttet med MNOK 825,2.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0

Filia AS

Noter 2020

Note 8 Gjeld til kredittinstitusjoner fortsetter:

Selskapene som inngår i konsernkontoordningen i tillegg til Smedvig Eiendom AS er:

| | | |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Peder Smedvig Aksjeselskap | Auglendsmyrå 2 AS | Haugåsstubben 10 AS |
| Løkkeveien 103 AS | Auglendsmyrå 3 AS | Haugåsstubben 14 AS |
| Øvre Strandgate 124 AS | Auglendsmyrå 6 AS | Site Holding AS |
| Forsteck AS | Auglendsmyrå 11-15 AS | Site Services AS |
| Holmegenes AS | Auglendsmyrå 17 AS | Sverdrupsgate 27 Eiendom AS |
| Forusholmen AS | Haugåsstubben 3 AS | Verksgata 28-32 AS |
| Parkportalen AS | Haugåsstubben 7 AS | Espern Eiendom AS |
| Lagårdsveien 27 AS | Haugåsstubben 8 AS | Espern Eiendom 2 AS |
| Smedvig Kvartalet AS | Mesna Senter AS | |

Konsernselskapet Green Mountain AS' låneavtale inneholder krav knyttet til minimum egenkapital og kontantstrøm.

Konsernselskapet Innovasjonsparken AS' låneavtale inneholder krav til minimum egenkapital og minimum egenkapital i forhold til totale eiendeler. Betingelsene var oppfylt pr 31.12.2020.

Smedvig Capital har en trekkfasilitet på MUSD 150 som pr. 31.12.2020 var utnyttet med MNOK 388,9. Det er knyttet finansielle covenants til rammen som blant annet går på krav til verdjustert egenkapital på konsolidert nivå, samt verdjustert egenkapital i forhold til totale verdjusterte eiendeler. Betingelsene var oppfylt ved årsskiftet. Trekkfasiliteten har årlig fornyelse.

Valutasikring

Pr. 31.12.2020 har Green Mountain inngått 8 terminkontrakter for kjøp av totalt MEUR 17,2 til kurs mellom NOK 10,614 og NOK 10,881. Den siste kontrakten løper til juli 2021. I tillegg er det inngått 4 kontrakter for salg av totalt EUR 10 768 657 til kurs mellom NOK 9,8520 og NOK 9,9875. Den siste kontrakten løper til oktober 2021. Hensikten med terminkontraktene er å sikre inntekter og investeringskostnader i Euro.

Per 31.12.2020 er markedsverdien på terminkontraktene negativ med MNOK 12. Etter selskapets mening tilfredsstiller disse kontraktene delvis kravene til kontantstrømsikring, og urealisert tap på MNOK 9,6 er ikke resultatført per 31.12.2020.

Renteswapper

Selskaper i konsernet har inngått renteswapavtaler for å sikre deler av lånefinansieringen mot renteendringer. Pr 31.12.2020 var det inngått renteswapper på totalt MNOK 1 819,9 med MNOK 134,1 i negativ markedsverdi. Løpetiden varierer fra kontrakt til kontrakt. Den siste har forfall i juli 2037. Det benyttes kontantstrømsikring, og hverken verdiendring, sikringsinstrument eller sikringsobjekt regnskapsføres. Behandlingen er i samsvar med NRS 18-Finansielle eiendeler og forpliktelser. Det er i tillegg inngått renteswapavtaler med fremtidig start på tilsammen MNOK 630.

Negativ pledge

Iht. konsernets låneavtaler er det ikke adgang til å pantsette eiendeler uten samtykke fra långiver ("Negativ Pledge")



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

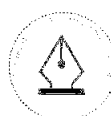
Noter 2020

Note 9 Pantstillelser og garantier

| Konsern | 2020 | 2019 |
|--|----------------------|----------------------|
| Balanseført gjeld som er sikret ved pant o.l.: | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 103 900 417 | 3 850 613 898 |
| Sum | 4 103 900 417 | 3 850 613 898 |
| Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for pantesikret gjeld: | | |
| Eiendommer | 3 280 743 318 | 2 571 568 702 |
| Andre driftsmidler | 115 993 154 | 144 081 796 |
| Varer | 190 363 179 | 234 163 307 |
| Kundefordringer | 72 112 508 | 56 114 960 |
| Aksjer | 8 893 610 | 8 893 610 |
| Sum | 3 668 105 769 | 3 014 822 375 |

Garantier

Det er stilt garantier overfor tredjepart på totalt MNOK 88,7



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

Noter 2020

Note 10 Skatt

| Filia AS | | | Konsern | |
|-------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| 2019 | 2020 | | 2020 | 2019 |
| | | Betalbar skatt fremkommer slik: | | |
| 1 089 171 | 113 581 041 | Ordinært resultat før skattekostnad | | |
| -1 600 000 | -117 014 024 | Permanente forskjeller | | |
| | 2 303 370 | Avskåret rentefradrag | | |
| -510 829 | -1 129 613 | Grunnlag betalbar skatt | | |
| 0 | 0 | Skatt 22 % | | |
| 0 | 0 | Betalbar skatt på årets resultat | | |
| | | Årets skattekostnad fremkommer slik: | | |
| 0 | 0 | Betalbar skatt på årets resultat | -3 524 147 | -5 941 593 |
| 112 382 | 248 515 | Endring i utsatt skatt knyttet til fremførbart underskudd | -4 005 741 | 3 826 223 |
| 0 | 0 | Endring utsatt skatt utover anvendelse av underskudd | -1 666 937 | 6 192 240 |
| 112 382 | 248 515 | Årets totale skattekostnad | -9 196 825 | 4 076 870 |
| | | Betalbar skatt i balansen fremkommer slik: | | |
| 0 | 0 | Betalbar skatt på årets resultat | 9 225 793 | 5 887 539 |
| 0 | 0 | Sum betalbar skatt | 9 225 793 | 5 887 539 |
| | | Grunnlag utsatt skatt fremkommer slik: | | |
| | | Forskjeller som utlignes: | | |
| 0 | 0 | Gevinst- og tapskonto | 28 615 553 | 25 729 764 |
| 0 | 0 | Andre midlertidige forskjeller | -4 249 255 | 2 630 580 |
| 0 | 0 | Anleggsreserver inkl. oppskrivninger | 574 955 022 | 561 723 790 |
| 0 | 0 | Pensjonsforpliktelse | -19 377 391 | -18 676 670 |
| 0 | -6 242 975 | Avskåret rentefradrag | -118 080 339 | -39 789 297 |
| -37 287 941 | -57 046 665 | Underskudd til fremføring | -695 075 866 | -656 887 843 |
| -37 287 941 | -63 289 640 | Sum grunnlag utsatt skatt/(utsatt skattefordel) | -233 212 276 | -125 269 676 |
| 0 | 6 242 975 | Inngår ikke i beregningen | 142 146 054 | 11 868 990 |
| -37 287 941 | -57 046 665 | Grunnlag utsatt skatt 17,19% | 227 305 965 | 243 280 187 |
| | | Grunnlag utsatt skatt/(utsatt skattefordel) 22 % | -318 372 187 | -356 680 873 |
| -8 203 347 | -12 550 266 | Utsatt skatt/(utsatt skattefordel) | -33 473 101 | -39 145 779 |
| | | Sammenheng mellom skattekostnad og skatt beregnet som gj.snittlig nominell skattesats på resultat før skatt: | | |
| -239 618 | -24 987 829 | Skatt på resultat før skatt | -216 993 449 | -150 066 867 |
| 352 000 | 25 743 085 | Effekt av permanente forskjeller | 225 998 068 | 162 761 591 |
| 0 | 0 | Endring midlertidige forskjeller | -8 856 028 | -5 957 702 |
| 0 | 0 | Forskjell i skattesats | -2 062 116 | -453 715 |
| 0 | 0 | Skatt på avgitt konsernbidrag | 0 | 464 263 |
| 0 | -506 741 | Ikke balanseført avskåret rentefradrag | -7 283 301 | -2 611 178 |
| 0 | 0 | Avregning skatt fra tidligere år | 0 | 0 |
| 0 | 0 | Andre forskjeller | 0 | -59 523 |
| 112 382 | 248 515 | Skattekostnad i henhold til resultatregnskapet | -9 196 826 | 4 076 870 |



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

Noter 2020

Note 11 Egenkapital og aksjonærinformasjon

| Filia AS | Aksje-kapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum |
|-------------------------------------|------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Egenkapital 01.01 | 3 000 000 | 8 000 | 1 646 694 763 | 1 649 702 763 |
| Årets endring i egenkapital: | | | | |
| Årsresultat | | | 113 829 555 | 113 829 555 |
| Overtatt ved fusjon | | | 462 800 660 | 462 800 660 |
| Avsatt til utbytte | | | -600 000 | -600 000 |
| Egenkapital 31.12 | 3 000 000 | 8 000 | 2 222 724 978 | 2 225 732 978 |

Smedvigs Rederi AS ble med virkning fra 01.01.2020 fusjonert med Filia AS med sistnevnte som overtakende selskap. Fusjonen ble gjennomført ved at eiendeler, rettigheter og forpliktelser ble overført til det overtakende selskap i tråd med de forenklede regler i aksjelovens § 13-23. Smedvigs Rederi AS ble oppløst ved fusjonens gjennomføring.

| Eierstruktur | Antall aksjer | Aksje-klasse | Eier-andel | Stemme-andel |
|--|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| Soteira Ltd. as trustee for Sophia Trust | 9 999 999 | Ordinær | 99,99999 % | 99,99999 % |
| Anna Margaret Smedvig | 1 | Ordinær | 0,00001 % | 0,00001 % |
| Sum | 10 000 000 | | 100 % | 100 % |

| Konsern | Aksje-kapital | Overkurs | Minoritet | Konsernets fond | Sum |
|-------------------------------------|------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Egenkapital 01.01 | 3 000 000 | 8 000 | 1 171 486 067 | 3 522 808 405 | 4 697 302 472 |
| Årets endring i egenkapital: | | | | | |
| Årsresultat | | | 187 041 039 | 647 324 342 | 834 365 381 |
| Endring i fm. fusjon | | | | | 0 |
| Avsatt utbytte | | | | -600 000 | -600 000 |
| Avsatt utbytte til minoritet | | | -3 647 000 | | -3 647 000 |
| Innskudd fra minoritet | | | 175 000 000 | | 175 000 000 |
| Utdelt til minoritet | | | -36 625 824 | | -36 625 824 |
| Omregningsdifferanse etc. | | | -126 138 824 | -109 822 084 | -235 960 908 |
| Egenkapital 31.12 | 3 000 000 | 8 000 | 1 367 115 458 | 4 059 710 663 | 5 429 834 120 |



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0

Filia AS
Noter 2020
Note 12 Lønnskostnader og ansatte

| Konsern | 2020 | 2019 |
|--|--------------------|--------------------|
| Lønninger | 194 999 782 | 115 357 206 |
| Arbeidsgiveravgift | 22 734 487 | 12 763 310 |
| Pensjonskostnader, ytelsesbasert | 700 721 | 529 002 |
| Pensjonskostnader, innskuddsbasert | 5 309 819 | 4 673 769 |
| Andre ytelser | 6 890 814 | 10 005 776 |
| Sum lønnskostnader | 230 635 622 | 143 329 063 |
| Gjennomsnittlig antall ansatte i regnskapsåret | 104 | 90 |

For ansatte i Smedvig AS og konsernselskapene Smedvig Eiendom AS og Green Mountain AS er det etablert en pensjonsordning som tilfredsstiller gjeldende lovkrav.

Av totale bankinnskudd er NOK 4 831 939 bundet til skyldig skattetrekk.

Note 13 Godtgjørelse til styret og daglig leder

| | 2020 | 2019 |
|--|------------|-----------|
| Filia AS: | | |
| Kostnadsført godtgjørelse til styret | 0 | 0 |
| Kostnadsført godtgjørelse til daglig leder | 0 | 0 |
| Konsern: | | |
| Kostnadsført godtgjørelse til styret | 2 952 500 | 2 780 000 |
| Kostnadsført godtgjørelse til daglig leder | 37 873 220 | 4 708 842 |

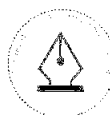
Daglig leder inngår i konsernets bonusprogram, med en mulig bonus på inntil 50% av årslønn. Daglig leder har videre avtale om bonus på enkelte direkte investeringer i Smedvig Capital AS, forutsatt avkastning utover et forhåndsdefinert beløp. Daglig leder har videre avtalt en etterlønn på 24 mnd. ved avslutning av ansettelsesforholdet.

Note 14 Godtgjørelse til revisor

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Filia AS: | | |
| Kostnadsført godtgjørelse til revisor | 35 875 | 21 500 |
| Kostnadsførte tilleggstjenester revisjon | 24 656 | 17 345 |
| Sum godtgjørelse | 60 531 | 38 845 |
| Konsern: | | |
| Kostnadsført godtgjørelse til revisor | 2 064 618 | 1 448 156 |
| Kostnadsførte tilleggstjenester revisjon, samt advokattjenester fra samme organisasjon | 1 226 056 | 1 697 959 |
| Sum godtgjørelse | 3 290 674 | 3 146 115 |

Note 15 Fordring med forfall senere enn ett år

Ingen av konsernets fordringer forfaller til betaling senere enn ett år etter balansedagen.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0



Filia AS

Noter 2020

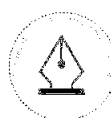
Note 16 Transaksjoner og mellomværende med nærstående parter

| Filia AS | 2020 | 2019 |
|--|---------|---------|
| Avtale om forretningsførsel med Smedvig AS; belastet honorar | 563 925 | 480 000 |
| Renteinntekt på lån til Sophia Settlement | 7 798 | 3 432 |
| Rentekostnad på lån fra Smedvigs Rederi AS | 0 | 1 582 |

| Konsern | 2020 | 2019 |
|---|-----------|-----------|
| Forvaltningstjenester til nærstående parter | 3 867 023 | 3 881 864 |
| Kundefordringer på nærstående parter | 492 314 | 711 991 |
| Leverandørgjeld til nærstående parter | -533 425 | -592 761 |

Note 17 Annen driftsinntekt

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Forvaltningsinntekt | 3 867 023 | 3 881 864 |
| Utdeling fra investeringer | 216 477 967 | 288 116 500 |
| Gevinst ved salg av driftsmidler | 0 | 24 101 336 |
| Annet | 19 026 427 | 17 988 443 |
| Sum annen driftsinntekt | 239 371 417 | 334 088 143 |



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0

Filia AS

Noter 2020

Note 18 Pensjoner

Konsernets pensjonsordninger behandles regnskapsmessig i henhold til god regnskapsskikk. Konsernet har både ytelsesordninger og innskuddsordninger. Konsernets ytelsesordninger omfatter i alt 2 personer, begge ansatt i Smedvig AS. Ytelsesordningen gir rett til definerte fremtidige ytelser som i hovedsak er avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsene fra folketrygden.

| Pensjonskostnad | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Nåverdi av årets pensjonsopptjening | 572 706 | 398 352 |
| Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen | 392 946 | 446 627 |
| Avkastning på pensjonsmidler | 0 | 0 |
| Resultatført estimatendring | 61 477 | 20 633 |
| Utbetalt fra drift | -405 404 | -399 432 |
| Administrasjonskostnader | 0 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 78 995 | 62 822 |
| Netto pensjonskostnad | 700 720 | 529 002 |

Avstemming av pensjonsordningens finansierte status mot beløp i balansen:

Uforsikret ordning:

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Opptjente pensjonsforpliktelser | 19 709 704 | 18 676 670 |
| Sum pensjonsforpliktelser | 19 709 704 | 18 676 670 |
| Beregnete pensjonsforpliktelser | 16 564 654 | 16 239 014 |
| Periodisert arbeidsgiveravgift | 2 812 737 | 2 437 656 |
| Ikke resultatført estimatendring og avvik | 0 | 0 |
| Netto pensjonsforpliktelser | 19 377 391 | 18 676 670 |

Det er ikke beregnet arbeidsgiveravgift av den overfinansierte delen av pensjonsforpliktelsen.

Økonomiske forutsetninger:

| | | |
|------------------------------|-------|-------|
| Avkastning på pensjonsmidler | 2,70% | 3,80% |
| Diskonteringsrente | 1,70% | 2,30% |
| Årlig lønnsvekst | 2,25% | 2,25% |
| Årlig G-regulering | 2,00% | 2,00% |

Note 19 Andre forhold

Covid-19 viruset:

Selskapet har vurdert Koronasituasjonen og hvilke følger dette kan få. Smedvig har gjennom datterselskaper i eiendomskonsernet leietakere med virksomheter i ulike bransjer som er berørt av situasjonen i ulik grad. For noen bransjer er effektene begrensede, mens påvirkningen er større i andre. Så langt har virksomhetene totalt sett ikke blitt berørt i særlig grad.

Gjennom året har det vært svingninger i globale finansmarkeder grunnet usikkerhet knyttet til koronasituasjonen. Selskapets finansportefølje er naturlig nok påvirket av dette, men den underliggende porteføljen er imidlertid godt diversifisert på forskjellige aktivaklasser, regioner og sektorer.

Det er for tidlig å ha noen entydig formening om det endelige omfanget. Selskapet og konsernet har en finansiering og en likviditetsposisjon som gir god beskyttelse i forhold til eventuelle negative ringvirkninger. Det vurderes således at forutsetninger for fortsatt drift fremdeles er tilstede.



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
B618081502FE4663997947D27DC92AB0