



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 592 733
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARTNERS GROUP SWAN HOLDING
INVESTMENT AS
Forretningsadresse: c/o CapeOmega AS
Solheimsgaten 7E
5058 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Svein Martin Spanne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 23.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	-22 372	
Sum kostnader		-22 372	
Driftsresultat		22 372	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		205 539	14
Sum finansinntekter		205 539	14
Annen rentekostnad		192 497	
Sum finanskostnader		192 497	
Netto finans		13 041	14
Ordinært resultat før skattekostnad		35 413	14
Skattekostnad på ordinært resultat	6	2 169	
Ordinært resultat etter skattekostnad		33 244	14
Årsresultat		33 244	14
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		33 244	14
Sum overføringer og disponeringer		33 244	14



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		4 232 746	
Andre fordringer		922 603	
Sum finansielle anleggsmidler		5 155 349	
Sum anleggsmidler		5 155 349	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	9 779	4 444
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 779	4 444
Sum omløpsmidler		9 779	4 444
SUM EIENDELER		5 165 129	4 444
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,48)	5, 9	44 372	30 000
Overkurs		4 188 299	
Annen innskutt egenkapital	9	-25 570	-25 570
Sum innskutt egenkapital		4 207 101	4 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	33 259	14
Sum opptjent egenkapital		33 259	14



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	9	4 240 360	4 444
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	2 169	
Annen kortsiktig gjeld		922 600	
Sum kortsiktig gjeld		924 769	
Sum gjeld		924 769	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 165 129	4 444



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 837510

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 592 733
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PARTNERS GROUP SWAN HOLDING
INVESTMENT AS
Forretningsadresse: c/o CapeOmega AS
Solheimsgaten 7E
5058 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Svein Martin Spanne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 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, 30.09.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 923 592 733
PARTNERS GROUP SWAN HOLDING
INVESTMENT AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	-22 372	
Sum kostnader		-22 372	
Driftsresultat		22 372	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		205 539	14
Sum finansinntekter		205 539	14
Annen rentekostnad		192 497	
Sum finanskostnader		192 497	
Netto finans		13 041	14
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		35 413	14
Ordinært resultat etter skattekostnad	6	2 169	
Årsresultat		33 244	14
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		33 244	14
Sum overføringer og disponeringer		33 244	14



Organisasjonsnr: 923 592 733
PARTNERS GROUP SWAN HOLDING
INVESTMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	4 232 746	
Andre fordringer	922 603	
Sum finansielle anleggsmidler	5 155 349	

Sum anleggsmidler	5 155 349	0
-------------------	-----------	---

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	9 779	4 444
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 779	4 444

Sum omløpsmidler		9 779	4 444
------------------	--	-------	-------

SUM EIENDELER		5 165 129	4 444
---------------	--	-----------	-------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,48)	5, 9	44 372	30 000
Overkurs		4 188 299	
Annen innskutt egenkapital	9	-25 570	-25 570
Sum innskutt egenkapital		4 207 101	4 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	9	33 259	14
Sum opptjent egenkapital		33 259	14

Sum egenkapital	9	4 240 360	4 444
-----------------	---	-----------	-------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---

Kortsiktig gjeld



Betalbar skatt	6	2 169	
Annen kortsiktig gjeld		922 600	
Sum kortsiktig gjeld		924 769	
Sum gjeld		924 769	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 165 129	4 444



Organisasjonsnr: 923 592 733
PARTNERS GROUP SWAN HOLDING
INVESTMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Se filvedlegg.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	1.00	1.48	1.48
B-aksjer	44371.00	1.48	65627.46

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
SSO SailAway Holding AS	14262.00	32.14%	B-aksjer
Felix Capital AS	11885.00	26.78%	B-aksjer
Gullfjord AS	7923.00	17.86%	B-aksjer
Rogde, Sture	3962.00	8.93%	B-aksjer
Hjelma AS	3170.00	7.14%	B-aksjer
Syhe Invest AS	2377.00	5.36%	B-aksjer
Vaucluse Holding AS	792.00	1.78%	B-aksjer
Luxembourg Investment Company 293 S	1.00	0.00%	A-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	44372.00	100.00%

Note

2

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

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

Note

2

Ytelser til andre ledende personer



Note

4

Ytelser til revisjon

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap for 2020

**PARTNERS GROUP SWAN HOLDING INVESTMENT AS
5058 BERGEN**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:
Hydra Regnskap AS
Idrettsvegen 103
5353 Straume
Org.nr. 989455087

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2020
PARTNERS GROUP SWAN HOLDING INVESTMENT AS

	Note	2020	2019
Sum driftsinntekter		<u>0</u>	<u>0</u>
Annen driftskostnad	4	22 372	0
Sum driftskostnader		<u>22 372</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		<u>22 372</u>	<u>0</u>
Annen renteinntekt		205 539	14
Sum finansinntekter		<u>205 539</u>	<u>14</u>
Annen rentekostnad		(192 497)	0
Sum finanskostnader		<u>(192 497)</u>	<u>0</u>
Netto finans		<u>13 041</u>	<u>14</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>35 413</u>	<u>14</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	(2 169)	0
Ordinært resultat		<u>33 244</u>	<u>14</u>
Årsresultat		<u>33 244</u>	<u>14</u>
Overføringer			
Annen egenkapital		33 244	14
Sum		<u>33 244</u>	<u>14</u>



Balanse pr. 31. desember 2020
PARTNERS GROUP SWAN HOLDING INVESTMENT AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		4 232 746	0
Andre fordringer		922 603	0
Sum finansielle anleggsmidler		5 155 349	0
Sum anleggsmidler		5 155 349	0
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	9 779	4 444
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 779	4 444
Sum omløpsmidler		9 779	4 444
Sum eiendeler		5 165 129	4 444



Balanse pr. 31. desember 2020 PARTNERS GROUP SWAN HOLDING INVESTMENT AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,48)	5, 9	44 372	30 000
Overkurs		4 188 299	0
Annen innskutt egenkapital	9	(25 570)	(25 570)
Sum innskutt egenkapital		4 207 101	4 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	33 259	14
Sum opptjent egenkapital		33 259	14
Sum egenkapital	9	4 240 360	4 444
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	6	2 169	0
Annen kortsiktig gjeld		922 600	0
Sum kortsiktig gjeld		924 769	0
Sum gjeld		924 769	0
Sum egenkapital og gjeld		5 165 129	4 444

Bergen, 25.05.2021

Svein Martin Spanne
Styrets leder



Noter 2020

PARTNERS GROUP SWAN HOLDING INVESTMENT AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
A-aksjer	1	1,48	1,48
B-aksjer	44 371	1,48	65 627,46
Sum	44 372		65 628,94

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
SSO SailAway Holding AS	14 262	32,14%	B-aksjer
Felix Capital AS	11 885	26,78%	B-aksjer
Gullfjord AS	7 923	17,86%	B-aksjer
Rogde, Sture	3 962	8,93%	B-aksjer
Hjelma AS	3 170	7,14%	B-aksjer
Syhe Invest AS	2 377	5,36%	B-aksjer
Vaucluse Holding AS	792	1,78%	B-aksjer
Luxembourg Investment Company 293 S	1	0,00%	A-aksjer
Totalt antall aksjer	44 372	100,00%	

Note 6 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	35 413	14
+/- Permanente forskjeller		(25 570)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(25 556)	
Årets skattegrunnlag	9 858	(25 556)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	2 169	
Sum	2 169	
Skattekostnad i resultatregnskapet	2 169	0
Betalbar skatt i skattekostnad	2 169	
Betalbar skatt i balansen	2 169	0



Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(25 556)	0	(25 556)
Netto forskjeller	(25 556)	0	(25 556)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	25 556	0	25 556
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Note 8 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000		(25 570)	14	4 444
Økning AK/overkurs	14 372	4 188 299			4 202 671
Årets resultat				33 244	33 244
Egenkapital 31.12.2020	44 372	4 188 299	(25 570)	33 259	4 240 360