



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 378 484
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SPAREBANK 1 PRIVATE EQUITY I AS
Forretningsadresse: c/o SpareBank 1 SMN
Søndre gate 4
7011 TRONDHEIM

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: Torkil Leinum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2021

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, 15.06.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------|------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 22 570 | |
| Annen driftskostnad | 1 | 121 688 | 97 290 |
| Sum kostnader | | 144 258 | 97 290 |
| Driftsresultat | | -144 258 | -97 290 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 13 248 | 68 823 |
| Annen finansinntekt | | 824 099 | |
| Sum finansinntekter | | 837 347 | 68 823 |
| Nedskr. av finansielle anleggsmidler | 6 | -162 034 | -3 250 000 |
| Sum finanskostnader | | -162 034 | -3 250 000 |
| Netto finans | | 999 381 | 3 318 823 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 855 123 | 3 221 533 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 855 123 | 3 221 533 |
| Årsresultat | | 855 123 | 3 221 533 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 855 123 | 3 221 533 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 855 123 | 3 221 533 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 855 123 | 3 221 533 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investert i Herkules III | 6 | 426 | 48 160 |
| Investert i Viking Venture III IS | 6 | 12 572 843 | 12 572 843 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 12 573 269 | 12 621 003 |
| Sum anleggsmidler | | 12 573 269 | 12 621 003 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 2 315 392 | 1 398 116 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 315 392 | 1 398 116 |
| Sum omløpsmidler | | 2 315 392 | 1 398 116 |
| SUM EIENDELER | | 14 888 661 | 14 019 118 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5,8 | 1 069 379 | 1 069 379 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | 9 096 626 | 9 096 626 |
| Sum innskutt egenkapital | | 10 166 006 | 10 166 006 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 4 704 761 | 3 849 638 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 704 761 | 3 849 638 |
| Sum egenkapital | | 14 870 766 | 14 015 643 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 3 515 | 3 476 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 14 381 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 17 896 | 3 476 |
| Sum gjeld | | 17 896 | 3 476 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 888 662 | 14 019 119 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 570292

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 378 484
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SPAREBANK 1 PRIVATE EQUITY I AS
Forretningsadresse: c/o SpareBank 1 SMN
Søndre gate 4
7011 TRONDHEIM

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: Torkil Leinum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2021

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 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, 03.08.2021

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: 992 378 484
SPAREBANK 1 PRIVATE EQUITY I AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------|------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Sum inntekter | | 0 | 0 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 22 570 | |
| Annen driftskostnad | 1 | 121 688 | 97 290 |
| Sum kostnader | | 144 258 | 97 290 |
| Driftsresultat | | -144 258 | -97 290 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 13 248 | 68 823 |
| Annen finansinntekt | | 824 099 | |
| Sum finansinntekter | | 837 347 | 68 823 |
| Nedskr. av finansielle anleggsmidler | 6 | -162 034 | -3 250 000 |
| Sum finanskostnader | | -162 034 | -3 250 000 |
| Netto finans | | 999 381 | 3 318 823 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 855 123 | 3 221 533 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 855 123 | 3 221 533 |
| Årsresultat | | 855 123 | 3 221 533 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 855 123 | 3 221 533 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 855 123 | 3 221 533 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 855 123 | 3 221 533 |



| | | |
|--------------------------|------------|------------|
| Sum gjeld | 17 896 | 3 476 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 14 888 662 | 14 019 119 |



Organisasjonsnr: 992 378 484
SPAREBANK 1 PRIVATE EQUITY I AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 1069379.00 | 1.00 | 1069379.00 |

Note

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

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



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Sparebank 1 Private Equity I AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sparebank 1 Private Equity I AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 855 123. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (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. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL 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: W2IWN-FDZKT-TGLIW-PEZZY-02F7-IEGPX



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Sparebank 1 Private Equity I AS

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 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 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 modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet 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.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Trondheim, 25. juni 2021
Deloitte AS

Mette Estenstad
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: W21WN-FDZKT-TGLIW-PEZZY-01Z7-IFGPX



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."

METTE ESTENSTAD

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5990-4-2692825

IP: 77.18.xxx.xxx

2021-06-25 11:22:54Z



Penneo Dokumentnøkkel: W21VN-FDZKT-TGLIW-PEZZY-01ZF7-IEGPX

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>



 Legally signed by
Torkil Leinum
24.06.2021

 Legally signed by
Bjarne Standal
24.06.2021

 Legally signed by
Birger
25.06.2021

**Årsregnskap 2020
for
Sparebank 1 Private Equity I AS**

Foretaksnr. 992378484



Sparebank 1 Private Equity I AS

Legally signed by
Torkil Leinum
24.06.2021

Legally signed by
Bjarne Standal
24.06.2021

Legally signed by
Birger
25.06.2021

Resultatregnskap

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------|------------------|--------------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 0 |
| Driftskostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 22 571 | 0 |
| Annen driftskostnad | 1 | 121 688 | 97 290 |
| Sum driftskostnader | | 144 258 | 97 290 |
| DRIFTSRESULTAT | | (144 258) | (97 290) |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 13 248 | 68 823 |
| Annen finansinntekt | | 824 099 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 837 347 | 68 823 |
| Finanskostnader | | | |
| Nedskr. av finansielle anleggsmidler | 6 | (162 034) | (3 250 000) |
| Sum finanskostnader | | (162 034) | (3 250 000) |
| NETTO FINANSPOSTER | | 999 381 | 3 318 823 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 855 123 | 3 221 533 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2,3,4 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 855 123 | 3 221 533 |
| ARSRESULTAT | | 855 123 | 3 221 533 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 855 123 | 3 221 533 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 855 123 | 3 221 533 |



Sparebank 1 Private Equity I AS

Legally signed by
Torkil Leinum
24.06.2021

Legally signed by
Bjarte Standal
24.06.2021

Legally signed by
Birger
25.06.2021

Balanse pr. 31.12.2020

| | Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investert i Herkules III | 6 | 426 | 48 160 |
| Investert i Viking Venture III IS | 6 | 12 572 843 | 12 572 843 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 12 573 269 | 12 621 003 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 12 573 269 | 12 621 003 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 2 315 392 | 1 398 116 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 2 315 392 | 1 398 116 |
| SUM EIENDELER | | 14 888 661 | 14 019 118 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5,8 | 1 069 379 | 1 069 379 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | 9 096 627 | 9 096 627 |
| Sum innskutt egenkapital | | 10 166 006 | 10 166 006 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 4 704 761 | 3 849 638 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 704 761 | 3 849 638 |
| SUM EGENKAPITAL | | 14 870 766 | 14 015 643 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 3 515 | 3 476 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 14 381 | 0 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 17 896 | 3 476 |
| SUM GJELD | | 17 896 | 3 476 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 14 888 662 | 14 019 119 |

Trondheim, 24.06.2021

Torkil Leinum
Styrets leder


Birger Norstrand Wik
Styremedlem


Bjarte Standal
Styremedlem




Sparebank 1 Private Equity I AS

Noter 2020

 Legally signed by
Torkil Leinum
24.06.2021

 Legally signed by
Bjarne Standal
24.06.2021

 Legally signed by
Birger
25.06.2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger, og er avlagt i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak, herunder norske regnskapsstandarder. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet, med de unntak som er beskrevet nedenfor.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Aksjer og andeler i andre selskap

Aksjer og andeler av langsiktig karakter vises som finansielle anleggsmidler. Investeringer er balanseført til anskaffelseskost. Ved verdifall som ikke anses å være forbigående, blir verdi nedskrevet til virkelig verdi. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Kostnadsføring

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller der det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, dersom man forventer å få skattemessig resultat i fremtiden, av forsiktighetshensyn og unntaksregler for små foretak innarbeides ikke utsatt skattefordel.



Sparebank 1 Private Equity I AS

Legally signed by
Torkil Leinum
24.06.2021

Legally signed by
Bjarne Standal
24.06.2021

Legally signed by
Birger
25.06.2021

Noter 2020

Note 1 - Lønn, ansatte og ytelser til ledende personer og revisor

| Spesifikasjon av lønnskostnader | I år | I fjor |
|---------------------------------|---------------|----------|
| Lønn | 20 500 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 2 071 | 0 |
| Totalt | 22 571 | 0 |

Selskapet har ingen ansatte i 2020, men styremedlem er innleid som konsulent. Selskapet har ikke plikt til å ha obligatorisk tjenstepensjonsordning.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Det er kostnadsført kr. 23 750 inkl. mva i honorar til revisor for ordinær revisjon.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

| Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: | 2020 | 2019 |
|---|-----------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | 855 123 | 3 221 533 |
| Permanente og andre forskjeller | -961 410 | -3 250 000 |
| Inntekt | -106 287 | -28 467 |
| | 2020 | 2019 |
| Samlede ordinære skattekostnader | 0 | 0 |



Sparebank 1 Private Equity I AS

Legally signed by
Torkil Leinum
24.06.2021

Legally signed by
Bjarne Standal
24.06.2021

Legally signed by
Birger
25.06.2021

Noter 2020

Note 3 - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2020 | 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 7 088 591 | 6 982 304 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -7 088 591 | -6 982 304 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 7 088 591 | 6 982 304 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 7 088 591 | 6 982 304 |
| Utsatt skattefordel | 1 559 490 | 1 536 107 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 7 088 591 | 6 982 305 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 1 559 490 | 1 536 107 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Note 4 - Avstemming skattekostnad

Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

| | Grunnlag | Skatt |
|------------------------------------|------------|-----------------|
| Skattekostnad i resultatregnskapet | | 0 |
| Resultat før skattekostnad | 855 123 | 188 127 |
| Differanse | | -188 127 |
| Som består av | | |
| Permanente forskjeller | -961 410 | -211 510 |
| Ikke balanseført US / USF i fjor | -6 982 304 | -1 536 107 |
| Ikke balanseført US / USF i år | 7 088 591 | 1 559 490 |
| Sum | | -188 127 |

Note 5 - Egenkapitalbevegelser

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Pr 1.1. | 1 069 379 | 9 096 627 | 3 849 638 | 14 015 643 |
| +Fra årets resultat | 0 | 0 | 855 123 | 855 123 |
| Pr 31.12. | 1 069 379 | 9 096 627 | 4 704 761 | 14 870 766 |

Noter for Sparebank 1 Private Equity I AS

Organisasjonsnr. 992378484



Sparebank 1 Private Equity I AS

Legally signed by
Torkil Leinum
24.06.2021

Legally signed by
Bjarte Standal
24.06.2021

Legally signed by
Birger
25.06.2021

Noter 2020

Note 6 - Investeringer i aksjer og andeler

| | Eierandel | Kostpris | Bokført verdi |
|-----------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| Viking Venture III IS | 5,36 % | 12 572 843 | 12 572 843 |
| Herkules Private Equity III | 3,46 % | 1 488 392 | 426 |
| Sum | | 14 061 235 | 12 573 269 |
| Nedskrivning pr 1.1. | | | 1 650 000 |
| Nedskrivning pr 31.12 | | | 1 487 966 |
| Resultateffekt i år | | | 162 034 |

Positiv resultateffekt skyldes reversering av tidligere nedskrivning i 2018.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Det er ikke avsatt midler på bunden skattetrekkkonto, da det ikke er ansatte i selskapet.

Note 8 - Aksjekapital

Selskapet har 1 069 379 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 1 069 379.

Aksjene eies av flere mindre aksjonærer.

Aksjene er registrert i VPS-registeret.

Aksjene er ikke oppdelt i aksjeklasser, og vedtektene inneholder ikke bestemmelser om stemmerett.

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

| | | Antall aksjer |
|-----------------------|-------------|---------------|
| Torkil Leinum | Styreleder | 5 000 |
| Birger Nordstrand Wik | Styremedlem | 2 400 |
| Bjarte Standal | Styremedlem | 2 400 |

Note 9 - Fordringer og gjeld

Selskapet har ikke fordringer med forfall senere enn ett år.

Selskapet har ikke gjeld med forfall senere enn fem år.