Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	996 043 797
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	VERDANE ETF III SPV NE GP AS
Forretningsadresse:	Hieronymus Heyerdahls gate 1 0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022

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:	Bjarne Kveim Lie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	13.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert

År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 04.06.2024

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	78 800	64 955
Sum kostnader		**78 800**	**64 955**
Driftsresultat		**-78 800**	**-64 955**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		40 535	5 994
Annen finansinntekt	2		5 837 706
Sum finansinntekter		**40 535**	**5 843 701**
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2		
Annen rentekostnad		3 810	11 452
Annen finanskostnad	2		24
Sum finanskostnader		**3 810**	**11 476**
Netto finans		**36 725**	**5 832 224**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-42 075**	**5 767 269**
Skattekostnad på årets resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-42 075**	**5 767 269**
Årsresultat		**-42 075**	**5 767 269**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-42 075**	**5 767 269**
Totalresultat		**-42 075**	**5 767 269**
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4		6 000 000
Konsernbidrag	4		-1 310 587
Avsatt til annen egenkapital	4	-42 075	1 077 857
Sum overføringer og disponeringer		**-42 075**	**5 767 269**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5		
Investeringer i aksjer og andeler	5	578 812	578 812
Sum finansielle anleggsmidler		**578 812**	**578 812**
Sum anleggsmidler		**578 812**	**578 812**
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		876 969	7 138 839
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**876 969**	**7 138 839**
Sum omløpsmidler		**876 969**	**7 138 839**
SUM EIENDELER		**1 455 782**	**7 717 652**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	400 000	400 000
Overkurs	4		
Sum innskutt egenkapital		**400 000**	**400 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 035 782	1 077 857
Sum opptjent egenkapital		**1 035 782**	**1 077 857**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		**1 435 782**	**1 477 857**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 000	
Utbytte	4		6 000 000
Annen kortsiktig gjeld			239 795
Sum kortsiktig gjeld		**20 000**	**6 239 795**
Sum gjeld		**20 000**	**6 239 795**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 455 782**	**7 717 652**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2023 489679

Enheten

Organisasjonsnummer:	996 043 797
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	VERDANE ETF III SPV NE GP AS
Forretningsadresse:	Hieronymus Heyerdahls gate 1 0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022

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:	Bjarne Kveim Lie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	13.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 15.06.2023

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: 996 043 797
VERDANE ETF III SPV NE GP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	78 800	64 955
Sum kostnader		**78 800**	**64 955**
Driftsresultat		**-78 800**	**-64 955**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		40 535	5 994
Annen finansinntekt	2		5 837 706
Sum finansinntekter		**40 535**	**5 843 701**
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2		
Annen rentekostnad		3 810	11 452
Annen finanskostnad	2		24
Sum finanskostnader		**3 810**	**11 476**
Netto finans		**36 725**	**5 832 224**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-42 075**	**5 767 269**
Skattekostnad på årets resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-42 075**	**5 767 269**
Årsresultat		**-42 075**	**5 767 269**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-42 075**	**5 767 269**
Totalresultat		**-42 075**	**5 767 269**
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4		6 000 000
Konsernbidrag	4		-1 310 587
Avsatt til annen egenkapital	4	-42 075	1 077 857
Sum overføringer og disponeringer		**-42 075**	**5 767 269**

Organisasjonsnr: 996 043 797
VERDANE ETF III SPV NE GP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5		
Investeringer i aksjer og andeler	5	578 812	578 812
Sum finansielle anleggsmidler		**578 812**	**578 812**
Sum anleggsmidler		**578 812**	**578 812**
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		876 969	7 138 839
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**876 969**	**7 138 839**
Sum omløpsmidler		**876 969**	**7 138 839**
SUM EIENDELER		**1 455 782**	**7 717 652**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	400 000	400 000
Overkurs	4		
Sum innskutt egenkapital		**400 000**	**400 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 035 782	1 077 857
Sum opptjent egenkapital		**1 035 782**	**1 077 857**
Sum egenkapital		**1 435 782**	**1 477 857**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		20 000	

Utbytte	4		6 000 000
Annen kortsiktig gjeld			239 795
Sum kortsiktig gjeld		**20 000**	**6 239 795**
Sum gjeld		**20 000**	**6 239 795**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 455 782**	**7 717 652**

Utskriftsdato 15.06.2023 Organisasjonsnr 996 043 797 Side 3 av 3

Organisasjonsnr: 996 043 797
VERDANE ETF III SPV NE GP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Pantstillelse	Beløp

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

DocuSign Envelope ID: 7188692C-B73D-46D6-B57F-CFA015F15E3C

verdane

Årsregnskap 2022
VERDANE ETF III SPV NE GP AS

DocuSign Envelope ID: 7188692C-B73D-46D6-B57F-CFA015F15E3C

RESULTATREGNSKAP

VERDANE ETF III SPV NE GP AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Annen driftskostnad	1	78 800	64 955
Sum driftskostnader		**78 800**	**64 955**
Driftsresultat		**-78 800**	**-64 955**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		40 535	5 994
Annen finansinntekt	2	0	5 837 706
Annen rentekostnad		3 810	11 452
Annen finanskostnad	2	0	24
Resultat av finansposter		**36 725**	**5 832 224**
Resultat før skattekostnad		**-42 075**	**5 767 269**
Skattekostnad på årets resultat	3	0	0
Resultat		**-42 075**	**5 767 269**
Årsresultat		**-42 075**	**5 767 269**
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte	4	0	6 000 000
Overføring fra overkurs	4	0	-1 310 587
Avsatt til annen egenkapital	4	-42 075	1 077 857
Sum overføringer		**-42 075**	**5 767 269**

DocuSign Envelope ID: 7188692C-B73D-46D6-B57F-CFA015F15E3C

BALANSE

VERDANE ETF III SPV NE GP AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	5	578 812	578 812
Sum finansielle anleggsmidler		**578 812**	**578 812**
Sum anleggsmidler		**578 812**	**578 812**
OMLØPSMIDLER			
BANKINNSKUDD, KONTANTER O.L			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		876 969	7 138 839
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		**876 969**	**7 138 839**
Sum omløpsmidler		**876 969**	**7 138 839**
Sum eiendeler		**1 455 782**	**7 717 652**

DocuSign Envelope ID: 7188692C-B73D-46D6-B57F-CFA015F15E3C

BALANSE

VERDANE ETF III SPV NE GP AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		**400 000**	**400 000**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	1 035 782	1 077 857
Sum opptjent egenkapital		**1 035 782**	**1 077 857**
Sum egenkapital		**1 435 782**	**1 477 857**
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		20 000	0
Utbytte	4	0	6 000 000
Annen kortsiktig gjeld		0	239 795
Sum kortsiktig gjeld		**20 000**	**6 239 795**
Sum gjeld		**20 000**	**6 239 795**
Sum egenkapital og gjeld		**1 455 782**	**7 717 652**

Oslo, 06.06.2023
Styret i VERDANE ETF III SPV NE GP AS

DocuSigned by:
3B693738BD1244A...
Bjarne Kveim Lie
styreleder

DocuSign Envelope ID: 7188692C-B73D-46D6-B57F-CFA015F15E3C

REGNSKAPSPRINSIPPER FOR VERDANE ETF III SPV NE GP AS

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

Driftsinntekter
Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Finansielle eiendeler
Investeringer er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskriving har vært nødvendig. Det blir foretatt nedskriving til antatt virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivinger er reversert når grunnlaget for nedskriving ikke lenger er tilstede.

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

Fortsatt drift
Årsregnskapet er utarbeidet etter forutsetningen om fortsatt drift.

Note 1 Lønnskostnader, ingen ansatte

Selskapet har ingen ansatte.

Note 2 Spesifikasjon av finansinntekter

Finansinntekter	2022	2021
Inntekt fra Verdane ETF III SPV KS	0	5 837 706
Sum finansinntekter	**0**	**5 837 706**

DocuSign Envelope ID: 7188692C-B73D-46D6-B57F-CFA015F15E3C

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	**0**	**0**
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-42 075	5 767 269
Permanente forskjeller	-4 885	-5 664 361
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-198 353
Skattepliktig inntekt	**-46 960**	**-95 445**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	**0**	**0**

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

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-610 005	-563 044	46 960
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	610 005	563 044	-46 960
Utsatt skattefordel (22 %)	**0**	**0**	**0**

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	400 000	0	1 077 857	1 477 857
Årets resultat			-42 075	-42 075
Pr 31.12.2022	**400 000**	**0**	**1 035 782**	**1 435 782**

Note 5 Investering i andre selskap

Selskapet er komplementar i det danske selskapet Verdane ETF III SPV K/S, med en eierandel på 1%. Investeringen utgjør kr 578 812. Selskapet har forretningskontor i Danmark.

Kommanditselskapets totale gjeld utgjorde TEUR 4,9 pr. 31.12.22.