



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - 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: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 31.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 21.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	73 594	22 570
Annen driftskostnad	1	76 559	121 688
Sum kostnader		150 154	144 258
Driftsresultat		-150 154	-144 258
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 051	13 248
Annen finansinntekt			824 099
Sum finansinntekter		13 051	837 347
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2		-162 034
Annen rentekostnad		1 440	
Sum finanskostnader		1 440	-162 034
Netto finans		11 611	999 381
Ordinært resultat før skattekostnad		-138 543	855 123
Ordinært resultat etter skattekostnad		-138 543	855 123
Årsresultat		-138 543	855 123
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-138 543	855 123
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	-138 543	855 123
Sum overføringer og disponeringer		-138 543	855 123



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investert i Herkules III	2	81 620	426
Investert i Viking Venture III IS	2	12 572 843	12 572 843
Sum finansielle anleggsmidler		12 654 463	12 573 269
Sum anleggsmidler		12 654 463	12 573 269
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 138 795	2 315 392
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 138 795	2 315 392
Sum omløpsmidler		2 138 795	2 315 392
SUM EIENDELER		14 793 258	14 888 661
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,8	1 069 379	1 069 379
Annen innskutt egenkapital	6	9 096 626	9 096 626
Sum innskutt egenkapital		10 166 006	10 166 006
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 566 218	4 704 761
Sum opptjent egenkapital		4 566 218	4 704 761
Sum egenkapital		14 732 224	14 870 766



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 678	3 515
Skyldig offentlige avgifter		7 512	
Annen kortsiktig gjeld		48 846	14 381
Sum kortsiktig gjeld		61 036	17 896
Sum gjeld		61 036	17 896
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 793 259	14 888 662



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 420055

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: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 31.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 14.06.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	73 594	22 570
Annen driftskostnad	1	76 559	121 688
Sum kostnader		150 154	144 258
Driftsresultat		-150 154	-144 258
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13 051	13 248
Annen finansinntekt			824 099
Sum finansinntekter		13 051	837 347
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2		-162 034
Annen rentekostnad		1 440	
Sum finanskostnader		1 440	-162 034
Netto finans		11 611	999 381
Ordinært resultat før skattekostnad		-138 543	855 123
Ordinært resultat etter skattekostnad		-138 543	855 123
Årsresultat		-138 543	855 123
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-138 543	855 123
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	-138 543	855 123
Sum overføringer og disponeringer		-138 543	855 123



Organisasjonsnr: 992 378 484
SPAREBANK 1 PRIVATE EQUITY I AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investert i Herkules III	2	81 620	426
Investert i Viking			
Venture III IS	2	12 572 843	12 572 843
Sum finansielle anleggsmidler		12 654 463	12 573 269
Sum anleggsmidler		12 654 463	12 573 269

Omløpsmidler Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	2 138 795	2 315 392
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 138 795	2 315 392
Sum omløpsmidler		2 138 795	2 315 392

SUM EIENDELER		14 793 258	14 888 661
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6,8	1 069 379	1 069 379
Annen innskutt egenkapital	6	9 096 626	9 096 626
Sum innskutt egenkapital		10 166 006	10 166 006

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	4 566 218	4 704 761
Sum opptjent egenkapital		4 566 218	4 704 761

Sum egenkapital		14 732 224	14 870 766
------------------------	--	-------------------	-------------------

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

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		4 678	3 515
Skyldig offentlige avgifter		7 512	
Annen kortsiktig gjeld		48 846	14 381



Sum kortsiktig gjeld	61 036	17 896
Sum gjeld	61 036	17 896
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	14 793 259	14 888 662



Organisasjonsnr: 992 378 484
SPAREBANK 1 PRIVATE EQUITY I AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



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

Konklusjon

Vi har revidert Sparebank 1 Private Equity I AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer 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

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: Z3NVAN-AJLJE-ZEHWE-OKUB3-VPGJG-GP3N1



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Sparebank 1 Private Equity IAS

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 interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. 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 i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret 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.

Trondheim, 1. juni 2022
Deloitte

Mette Estenstad
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: Z3NAN-AJLIE-ZEHWE-OKU83-VPGJG-GP3N1



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: 217.173.xxx.xxx

2022-06-01 12:34:21 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Z3NAN-AJJE-ZEHWE-OKUB3-VPGJG-GP3NT

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>



Electronic signature

Signed by

Standal, Bjarte

(Identity verified with BankID Mobil (NO))



Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

31.05.2022 12.55.31

Date of birth

1974-01-07

Signature method

BankID Mobil (NO)

Signed by

Wik, Birger Nordstrand

(Identity verified with BankID (NO))



Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

31.05.2022 14.07.08

Date of birth

1963-10-31

Signature method

BankID (NO)

Signed by

Leinum, Torkil

(Identity verified with BankID Mobil (NO))



Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

31.05.2022 12.49.47

Date of birth

1964-11-22

Signature method

BankID Mobil (NO)



**Årsregnskap 2021
for
Sparebank 1 Private Equity I AS**

Foretaksnr. 992378484



Sparebank 1 Private Equity I AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	73 595	22 571
Annen driftskostnad	1	76 559	121 688
Sum driftskostnader		150 154	144 258
DRIFTSRESULTAT		(150 154)	(144 258)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		13 051	13 248
Annen finansinntekt		0	824 099
Sum finansinntekter		13 051	837 347
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2	0	(162 034)
Annen rentekostnad		1 440	0
Sum finanskostnader		1 440	(162 034)
NETTO FINANSPOSTER		11 611	999 381
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(138 543)	855 123
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4,5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(138 543)	855 123
ÅRSRESULTAT		(138 543)	855 123
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	(138 543)	855 123
SUM OVERF. OG DISP.		(138 543)	855 123



Sparebank 1 Private Equity I AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investert i Herkules III	2	81 620	426
Investert i Viking Venture III IS	2	12 572 843	12 572 843
Sum finansielle anleggsmidler		12 654 463	12 573 269
SUM ANLEGGSMIDLER		12 654 463	12 573 269
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 138 795	2 315 392
SUM OMLØPSMIDLER		2 138 795	2 315 392
SUM EIENDELER		14 793 258	14 888 661
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,8	1 069 379	1 069 379
Annen innskutt egenkapital	6	9 096 627	9 096 627
Sum innskutt egenkapital		10 166 006	10 166 006
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 566 218	4 704 761
Sum opptjent egenkapital		4 566 218	4 704 761
SUM EGENKAPITAL		14 732 224	14 870 766
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		4 678	3 515
Skyldig offentlige avgifter		7 513	0
Annen kortsiktig gjeld		48 846	14 381
SUM KORTSIKTIG GJELD		61 036	17 896
SUM GJELD		61 036	17 896
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 793 259	14 888 662

Trondheim, _____

Torkil Leinum
Styrets leder_____
Birger Norstrand Wik
Styremedlem_____
Bjarte Standal
Styremedlem



Sparebank 1 Private Equity I AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

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

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 skjønnsmessige 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.

Noter for Sparebank 1 Private Equity I AS

Organisasjonsnr. 992378484



Sparebank 1 Private Equity I AS

Noter 2021

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

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	28 500	20 500
Arbeidsgiveravgift	4 019	2 071
Andre lønnsrelaterte ytelser	41 076	0
Totalt	73 595	22 571

Selskapet har ingen ansatte i 2021, men styremedlem er innleid som konsulent. Selskapet har ikke plikt til å ha obligatorisk tjenestepensjonsordning.

Andre lønnsrelaterte ytelser består av avsetning for styrehonorar 2021

Det er kostnadsført kr. 22 500 inkl. mva i honorar til revisor for ordinær revisjon.

Note 2 - Investeringer i aksjer og andeler

	Eierandel	Kostpris	Bokført verdi
Signord IS	4,00 %	12 572 843	12 572 843
Herkules Private Equity III	3,46 %	1 569 586	81 620
Sum		14 142 429	12 654 463
Nedskrivning pr 1.1.			1 487 966
Nedskrivning pr 31.12			1 487 966
Resultateffekt i år			0

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021	2020
Resultat før skattekostnader	-138 543	855 123
Permanente og andre forskjeller	0	-961 410
Inntekt	-138 543	-106 287
	2021	2020
Samlede ordinære skattekostnader	0	0

Noter for Sparebank 1 Private Equity I AS

Organisasjonsnr. 992378484



Sparebank 1 Private Equity I AS

Noter 2021**Note 4 - Utsatt skatt/skattefordel****Utsatt skatt/utsatt skattefordel**

	2021	2020
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	7 227 134	7 088 591
= Grunnlag utsatt skatt	-7 227 134	-7 088 591
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	7 227 134	7 088 591
= Grunnlag utsatt skattefordel	7 227 134	7 088 591
Utsatt skattefordel	1 589 969	1 559 490
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	7 227 134	7 088 591
Ikke bokført utsatt skattefordel	1 589 969	1 559 490
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 5 - Avstemming skattekostnad**Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt**

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		0
Resultat før skattekostnad	-138 543	-30 479
Differanse		30 479
Som består av		
Ikke balanseført US / USF i fjor	-7 088 591	-1 559 490
Ikke balanseført US / USF i år	7 227 134	1 589 969
Sum		30 479

Note 6 - Egenkapitalbevegelser

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 069 379	9 096 627	4 704 761	14 870 766
#-Til årets resultat	0	0	-138 543	-138 543
Pr 31.12.	1 069 379	9 096 627	4 566 218	14 732 224

Noter for Sparebank 1 Private Equity I AS

Organisasjonsnr. 992378484



Sparebank 1 Private Equity I AS

Noter 2021

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

Noter for Sparebank 1 Private Equity I AS

Organisasjonsnr. 992378484