



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 847 741
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEPTUNE PARTNERS AS
Forretningsadresse: Lilleruts vei 69B
1364 FORNEBU

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: Thor Arne Talseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

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, 29.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		942 101	2 401 122
Sum inntekter		942 101	2 401 122
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad	5, 6	925 750	700 249
Sum kostnader		925 750	700 249
Driftsresultat		16 351	1 700 873
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		212	528
Annen finansinntekt			84 448
Sum finansinntekter		212	84 976
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	9	215 759	
Annen rentekostnad	8	3 534	1 397
Annen finanskostnad		64 874	14 191
Sum finanskostnader		284 167	15 588
Netto finans		-283 955	69 388
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-267 604	1 770 261
Skattekostnad på ordinært resultat			379 003
Ordinært resultat etter skattekostnad		-267 604	1 391 258
Årsresultat		-267 604	1 391 258
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-267 604	1 391 258
Totalresultat		-267 604	1 391 258
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			1 391 258



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen egenkapital	4	-267 604	
Sum overføringer og disponeringer		-267 604	1 391 258



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler	5		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		437 374	709 009
Sum fordringer		437 374	709 009
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	9	2 407 541	1 537 131
Sum investeringer		2 407 541	1 537 131
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	674 832	1 150 517
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		674 832	1 150 517
Sum omløpsmidler		3 519 747	3 396 657
SUM EIENDELER	1	3 519 747	3 396 657
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 929 817	2 197 421
Sum opptjent egenkapital		1 929 817	2 197 421
Sum egenkapital	4, 10	2 029 817	2 297 421
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		435 163	1 081
Betalbar skatt			379 003
Annen kortsiktig gjeld	8	1 054 768	719 153
Sum kortsiktig gjeld		1 489 931	1 099 236
Sum gjeld		1 489 931	1 099 236
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1	3 519 747	3 396 657



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 481810

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 847 741
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEPTUNE PARTNERS AS
Forretningsadresse: Lilleruts vei 69B
1364 FORNEBU

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: Thor Arne Talseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 28.06.2021



Organisasjonsnr: 913 847 741
NEPTUNE PARTNERS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		942 101	2 401 122
Sum inntekter		942 101	2 401 122
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad	5, 6	925 750	700 249
Sum kostnader		925 750	700 249
Driftsresultat		16 351	1 700 873
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		212	528
Annen finansinntekt			84 448
Sum finansinntekter		212	84 976
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	9	215 759	
Annen rentekostnad	8	3 534	1 397
Annen finanskostnad		64 874	14 191
Sum finanskostnader		284 167	15 588
Netto finans		-283 955	69 388
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-267 604	1 770 261
Skattekostnad på ordinært resultat			379 003
Ordinært resultat etter skattekostnad		-267 604	1 391 258
Årsresultat		-267 604	1 391 258
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-267 604	1 391 258
Totalresultat		-267 604	1 391 258
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			1 391 258
Overført fra annen egenkapital	4	-267 604	
Sum overføringer og disponeringer		-267 604	1 391 258





Organisasjonsnr: 913 847 741
NEPTUNE PARTNERS AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler
Sum varige driftsmidler 5

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler
Varer

Fordringer
Kundefordringer 437 374 709 009
Sum fordringer 437 374 709 009

Investeringer
Andre markedsbaserte
finansielle instrumenter 9 2 407 541 1 537 131
Sum investeringer 2 407 541 1 537 131

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter o.
l. 7 674 832 1 150 517
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 674 832 1 150 517

Sum omløpsmidler 3 519 747 3 396 657

SUM EIENDELER 1 3 519 747 3 396 657

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Aksjekapital 2, 4 100 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital
Annen egenkapital 4 1 929 817 2 197 421
Sum opptjent egenkapital 1 929 817 2 197 421

Sum egenkapital 4, 10 2 029 817 2 297 421

Sum langsiktig gjeld 0 0



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		435 163	1 081
Betalbar skatt			379 003
Annen kortsiktig gjeld	8	1 054 768	719 153
Sum kortsiktig gjeld		1 489 931	1 099 236
Sum gjeld		1 489 931	1 099 236
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1	3 519 747	3 396 657



Organisasjonsnr: 913 847 741
NEPTUNE PARTNERS 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	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Thor Arne Talseth	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

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

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

6

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



Årsregnskap
2020

Neptune Partners AS
913 847 741

x



Avdeling Sandnessjøen



Resultatregnskap			
Neptune Partners AS			
	Note	2020	2019
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt		942 101	2 401 122
Sum driftsinntekter		942 101	2 401 122
Annen driftskostnad	5, 6	925 750	700 249
Sum driftskostnader		925 750	700 249
Driftsresultat		16 351	1 700 873
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		212	528
Annen finansinntekt		0	84 448
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	9	215 759	0
Annen rentekostnad	8	3 534	1 397
Annen finanskostnad		64 874	14 191
Resultat av finansposter		-283 955	69 388
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-267 604	1 770 261
Skattekostnad på ordinært resultat		0	379 003
Ordinært resultat		-267 604	1 391 258
Årsresultat		-267 604	1 391 258
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	1 391 258
Overført fra annen egenkapital	4	267 604	0
Sum overføringer		-267 604	1 391 258



Balanse per 31.12.			
Neptune Partners AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		437 374	709 009
Sum fordringer		437 374	709 009
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	9	2 407 541	1 537 131
Sum investeringer		2 407 541	1 537 131
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	674 832	1 150 517
Sum omløpsmidler		3 519 747	3 396 657
Sum eiendeler	1	3 519 747	3 396 657



Balanse per 31.12.			
Neptune Partners AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 929 817	2 197 421
Sum opptjent egenkapital		1 929 817	2 197 421
Sum egenkapital	4, 10	2 029 817	2 297 421
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		435 163	1 081
Betalbar skatt		0	379 003
Annen kortsiktig gjeld	8	1 054 768	719 153
Sum kortsiktig gjeld		1 489 931	1 099 236
Sum gjeld		1 489 931	1 099 236
Sum egenkapital og gjeld	1	3 519 747	3 396 657
Fornebu, 22.06.2021 Styret i Neptune Partners AS			
_____ Thor Arne Talseth styreleder/daglig leder		_____ Liv Monica Bargem Stubholt styremedlem	
Neptune Partners AS			Side 4



Neptune Partners AS

913 847 741

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

Driftsinntekter

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Neptune Partners AS

913 847 741

Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere

Selskapets aksjekapital er på kr 100 000, fordelt på 100 aksjer á kr 1 000.

Selskapets aksjonærer er:

Thor Arne Talseth, styreleder med 100 aksjer (100 %)

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	379 003
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	379 003
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-267 604	1 770 261
Permanente forskjeller	215 759	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-47 522
Skattepliktig inntekt	-51 845	1 722 739
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	379 003
Sum betalbar skatt i balansen	0	379 003

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

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-51 845	0	51 845
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	51 845	0	-51 845
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Neptune Partners AS

913 847 741

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Pr.01.01.	100 000	2 197 421	2 297 421
Årets resultat	0	-267 604	-267 604
Stiftelseskostnader	0	0	0
Pr. 31.12.	100 000	1 929 817	2 029 817

Note 5 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	16 000	16 000
= Anskaffelseskost 31.12.20	16 000	16 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	16 000	16 000
= Bokført verdi 31.12.20	0	0
Økonomisk levetid	3 år	

Note 6 Lønnskostnader

Neptune Partners AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Selskapet har benyttet seg av muligheten til å velge bort revisjon.

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0.
Forskuddstrekk pr 31/12 er kr 0

Note 8 Fordringer og gjeld

Selskapet har gjeld til selskapets aksjonær ved årets utgang på kr 27 145. Gjelden er for 2020 renteberegnet med kr 203

Gjeld til selskap, eid direkte eller inndirekte, er på kr 1 027 623. Gjelden er ikke renteberegnet.



Neptune Partners AS

913 847 741

Note 9 Investering i aksjer og andeler

	Kostpris	Bokført 31.12	Resultatført i året
Investering i andeler i fond	2 623 300	2 407 541	-215 759

Investeringene i fond er vurdert til historisk kost. Resultatføring i året er valutajustering.

Note 10 Hendelser etter balansedagen

Det vises til pågående korona-pandemi, som har rammet selskap og samfunn, både nasjonalt og internasjonalt. Selskapets styre har, ut fra selskapets aktivitet, vurdert om selskapet påføres risiko som følge av pandemien.

Selskapets formål er primært å forestå investeringer i fond, se note 9. I tillegg så generer selskapet inntekter ved salg av tjenester som kan relateres til selskapets investeringer. Styret er av den oppfatning at selskapets risiko er begrenset. Utover gjeld til aksjoner og selskap som aksjonær har vesentlig innflytelse over, er det lite omfang av øvrig gjeld. Selskapet har god likviditet og selskapets kundefordringer er oppgjort pr dato. Styret mener at selskapets soliditet tilsier at det foreligger liten risiko for selskapet, selv om eventuelt verdien av fonds-investeringene skulle tape seg som følge av pandemien.

Styret legger denne redegjørelsen til grunn for sin fortsatte drift.