



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 199 571
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PENTREATH HOLDINGS AS
Forretningsadresse: Nedre Tingvei 11
4735 EVJE

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: James Pentreath
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.09.2021

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		3 000	
Sum kostnader		3 000	
Driftsresultat		-3 000	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	1
Sum finansinntekter		8	1
Annen rentekostnad	3	44 700	
Sum finanskostnader		44 700	
Netto finans		44 692	-1
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-47 692	1
Ordinært resultat etter skattekostnad		-47 692	1
Årsresultat	5	-47 692	1
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-47 692	1
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-47 692	
Overført annen egenkapital			1
Sum overføringer og disponeringer		-47 692	1



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	654 592	654 592
Sum finansielle anleggsmidler		654 592	654 592
Sum anleggsmidler		654 592	654 592
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		31 009	30 001
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		31 009	30 001
Sum omløpsmidler		31 009	30 001
SUM EIENDELER		685 601	684 593
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1	1
Udekket tap	6	47 692	
Sum opptjent egenkapital		-47 691	1
Sum egenkapital	6	-17 691	30 001



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	318 000	300 000
Sum annen langsiktig gjeld		318 000	300 000
Sum langsiktig gjeld		318 000	300 000
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	3	385 292	354 592
Sum kortsiktig gjeld		385 292	354 592
Sum gjeld		703 292	654 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		685 601	684 593



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 880336

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 199 571
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PENTREATH HOLDINGS AS
Forretningsadresse: Nedre Tingvei 11
4735 EVJE

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: James Pentreath
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.09.2021

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, 07.10.2021

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: 924 199 571
PENTREATH HOLDINGS AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		3 000	
Sum kostnader		3 000	
Driftsresultat		-3 000	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		8	1
Sum finansinntekter		8	1
Annen rentekostnad	3	44 700	
Sum finanskostnader		44 700	
Netto finans		44 692	-1
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-47 692	1
Ordinært resultat etter skattekostnad		-47 692	1
Årsresultat	5	-47 692	1
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-47 692	1
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-47 692	
Overført annen egenkapital			1
Sum overføringer og disponeringer		-47 692	1



Organisasjonsnr: 924 199 571
PENTREATH HOLDINGS AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler 2

654 592

654 592

Sum finansielle anleggsmidler

654 592

654 592

Sum anleggsmidler

654 592

654 592

Omløpsmidler

Varer

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

31 009

30 001

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

31 009

30 001

Sum omløpsmidler

31 009

30 001

SUM EIENDELER

685 601

684 593

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 1

1

1

Udekket tap 6

47 692

Sum opptjent egenkapital

-47 691

1

Sum egenkapital 6

-17 691

30 001

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld 3

318 000

300 000

Sum annen langsiktig gjeld

318 000

300 000

Sum langsiktig gjeld

318 000

300 000



Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	3	385 292	354 592
Sum kortsiktig gjeld		385 292	354 592
Sum gjeld		703 292	654 592
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		685 601	684 593



Organisasjonsnr: 924 199 571
PENTREATH HOLDINGS 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	300.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
James Douglas Pentreath	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

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



Noter 2020

Pentreath Holdings AS
Organisasjonsnr. 924 199 571

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Tomter og boligeiendommer avskrives ikke. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

For egentilvirkede anleggsmidler har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Aksjer mv.

Aksjer mv. klassifisert som anleggsmiddel vurderes til anskaffelseskostnad, eller nedskrevet til virkelig verdi hvis verdifallet ikke ansees å være midlertidig. Børsnoterte aksjer er skrevet ned til kursen ved utgangen av regnskapsåret hvis den er lavere enn anskaffelseskost. Utbytte inntektsføres som annen finansinntekt.

Aksjer mv. som er klassifisert som omløpsmiddel vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte aksjer mv. vurderes til virkelig verdi ved årets slutt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet består av betalbar skatt som forfaller i neste regnskapsår samt eventuell endring i utsatt skatt, med mindre annet er opplyst i egen note. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller og eventuelt framført ligningsmessig underskudd ved slutten av regnskapsåret. Skatteøkende (positive) og skattereduserende (negative) midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Note 2 - Finansielle instrumenter som anleggsmiddel

Selskap	Bokført verdi	Virkelig verdi
Wellit Holding AS	654 592	23 674
Sum	654 592	23 674

Forutsetninger for vurderingen: Aksjer mv. vurderes til anskaffelseskostnad.

Note 3 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Langsiktig gjeld	2020	2019
Norwestor VII General Partner	318 000	300 000

Gjeld til eiere	2020	2019
James Pentreath	385 292	354 592

Kostnadsført renter på lån til Norwestor på kr 18 000,- og kr 26 700,- på renter på personlig lån til James Pentreath.

Note 4 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjekapital pr. 31.12.20

Klasse	Antall	Pålydende pr. aksje	Aksjekapital
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

Navn	Rolle	Aksjeklasse	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
James Douglas Pentreath	Styreleder	Ordinære aksjer	100	100,00	100,00
Sum			100	100,00	100,00



Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2020	2019
Betalbar skatt	0	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad	0	0
Skattegrunnlag	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-47 692	1
Ekstraordinært resultat før skattekostnad	0	0
Årets skattegrunnlag	-47 692	1

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2019	30 000			1	30 001
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2020	30 000			1	30 001
Årsresultat				-47 692	-47 692
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2020	30 000			-47 691	-17 691

Egenkapitalen er tapt, og det settes inn tiltak fra styret i 2021 jfr. aksjeloven §3-5.