



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 517 049  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GLOBAL PRIVATE EQUITY II AS  
Forretningsadresse: c/o Obligo Investment Management AS  
8. etg.  
Munkedamsveien 45A  
0250 OSLO

### 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: Jørn-Thomas Skovly  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2021

### 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, 07.08.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2, 3	344 628	337 989
<b>Sum kostnader</b>		<b>344 628</b>	<b>337 989</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-344 628</b>	<b>-337 989</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		75	159
Annen finansinntekt	1	6 051 251	4 618 060
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 051 326</b>	<b>4 618 219</b>
<b>Netto finans</b>		<b>6 051 326</b>	<b>4 618 219</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>5 706 698</b>	<b>4 280 230</b>
Skattekostnad	6		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 706 698</b>	<b>4 280 230</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 706 698</b>	<b>4 280 230</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 706 698</b>	<b>4 280 230</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>5 706 698</b>	<b>4 280 230</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		2 591 840	
Tilleggsutbytte		3 177 094	
Overført til annen egenkapital		-62 236	4 280 230
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 706 698</b>	<b>4 280 230</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	1	8 104 287	8 104 287
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>8 104 287</b>	<b>8 104 287</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 104 287</b>	<b>8 104 287</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	7	2 866 382	
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 866 382</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		102 518	454 751
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>102 518</b>	<b>454 751</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 968 900</b>	<b>454 751</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>11 073 188</b>	<b>8 559 039</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (8.360.773 á 0,02)	4, 5	167 215	167 215
Annen innskutt egenkapital	5		4 007 645
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>167 215</b>	<b>4 174 860</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	8 225 639	4 280 230



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>8 225 639</b>	<b>4 280 230</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>8 392 855</b>	<b>8 455 090</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			10 323
Utbytte	7	2 680 333	93 626
Annen kortsiktig gjeld	7		
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 680 333</b>	<b>103 949</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 680 333</b>	<b>103 949</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 073 188</b>	<b>8 559 039</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 844418

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 517 049  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GLOBAL PRIVATE EQUITY II AS  
Forretningsadresse: c/o Obligo Investment Management AS  
8. etg.  
Munkedamsveien 45A  
0250 OSLO

#### 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: Jørn-Thomas Skovly  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2021

#### 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, 21.10.2021

---

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: 991 517 049  
GLOBAL PRIVATE EQUITY II AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2, 3	344 628	337 989
<b>Sum kostnader</b>		<b>344 628</b>	<b>337 989</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-344 628</b>	<b>-337 989</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		75	159
Annen finansinntekt	1	6 051 251	4 618 060
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>6 051 326</b>	<b>4 618 219</b>
<b>Netto finans</b>		<b>6 051 326</b>	<b>4 618 219</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>5 706 698</b>	<b>4 280 230</b>
Skattekostnad	6		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>5 706 698</b>	<b>4 280 230</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>5 706 698</b>	<b>4 280 230</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>5 706 698</b>	<b>4 280 230</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>5 706 698</b>	<b>4 280 230</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte		2 591 840	
Tilleggsutbytte		3 177 094	
Overført til annen egenkapital		-62 236	4 280 230
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>5 706 698</b>	<b>4 280 230</b>



Organisasjonsnr: 991 517 049  
GLOBAL PRIVATE EQUITY II AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	1	8 104 287	8 104 287
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>8 104 287</b>	<b>8 104 287</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 104 287</b>	<b>8 104 287</b>

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	7	2 866 382	
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 866 382</b>	

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		102 518	454 751
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>102 518</b>	<b>454 751</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 968 900</b>	<b>454 751</b>

**SUM EIENDELER** **11 073 188** **8 559 039**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (8.360.773 á 0,02)	4, 5	167 215	167 215
Annen innskutt egenkapital	5		4 007 645
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>167 215</b>	<b>4 174 860</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	8 225 639	4 280 230
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>8 225 639</b>	<b>4 280 230</b>

**Sum egenkapital** **8 392 855** **8 455 090**

**Sum langsiktig gjeld** **0** **0**



<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			10 323
Utbytte	7	2 680 333	93 626
Annen kortsiktig gjeld	7		
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 680 333</b>	<b>103 949</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 680 333</b>	<b>103 949</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>11 073 188</b>	<b>8 559 039</b>



Organisasjonsnr: 991 517 049  
GLOBAL PRIVATE EQUITY II AS


NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall


Note

Antall årsverk i regnskapsåret


Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00



 Legally signed by  
Terje Nesbakken  
25.05.2021

 Legally signed by  
Rune Mæle  
25.05.2021

 Legally signed by  
MARIE REINIUS  
27.05.2021

 Legally signed by  
Jan Frøderik Dyvi  
27.05.2021

# Årsregnskap 2020

## Global Private Equity II AS

Org.nr.: 991 517 049



<b>Resultatregnskap</b>			
Global Private Equity II AS			
Alle tall i NOK			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Annen driftskostnad	2, 3	344 628	337 989
Sum driftskostnader		<u>344 628</u>	<u>337 989</u>
Driftsresultat		<u>-344 628</u>	<u>-337 989</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		75	159
Annen finansinntekt	1	6 051 251	4 618 060
Resultat av finansposter		<u>6 051 326</u>	<u>4 618 219</u>
Resultat før skattekostnad		5 706 698	4 280 230
Skattekostnad	6	0	0
Resultat		<u>5 706 698</u>	<u>4 280 230</u>
Årsresultat		<u>5 706 698</u>	<u>4 280 230</u>
<b>Overføringer</b>			
Avgitt tilleggsutbytte		3 177 094	0
Avsatt utbytte		2 591 840	0
Overført til annen egenkapital		-62 236	4 280 230
Sum overføringer		<u>5 706 698</u>	<u>4 280 230</u>



<b>Balanse</b>			
Global Private Equity II AS			
Alle tall i NOK			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	1	8 104 287	8 104 287
Sum finansielle anleggsmidler		<u>8 104 287</u>	<u>8 104 287</u>
Sum anleggsmidler		<u>8 104 287</u>	<u>8 104 287</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Andre kortsiktige fordringer	7	2 866 382	0
Sum fordringer		<u>2 866 382</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		102 518	454 751
Sum omløpsmidler		<u>2 968 900</u>	<u>454 751</u>
Sum eiendeler		<u>11 073 188</u>	<u>8 559 039</u>
Global Private Equity II AS		Side 3	

**Balanse**

## Global Private Equity II AS

Alle tall i NOK

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (8.360.773 á 0,02)	4, 5	167 215	167 215
Annen innskutt egenkapital	5	0	4 007 645
Sum innskutt egenkapital		<u>167 215</u>	<u>4 174 860</u>
Annen egenkapital	5	8 225 639	4 280 230
Sum opptjent egenkapital		<u>8 225 639</u>	<u>4 280 230</u>
Sum egenkapital		<u>8 392 855</u>	<u>8 455 090</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	10 323
Utbytte	7	2 680 333	93 626
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 680 333</u>	<u>103 949</u>
Sum gjeld		<u>2 680 333</u>	<u>103 949</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>11 073 188</u>	<u>8 559 039</u>

Oslo, 06.05.2021

---

Terje Nesbakken  
styreleder

---

Jan Frederik Dyvi  
styremedlem

---

Marie Elisabeth Reinius  
styremedlem

---

Rune Mæle  
styremedlem



## Noter til regnskapet Global Private Equity II AS

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven i norske kroner. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak. Regnskapet dekker perioden 01.01.2020 til 31.12.2020.

I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede ved utarbeidelsen av regnskapet.

### Inntekter

Selskapet har kun finansielle inntekter og disse føres etter opptjeningsprinsippet.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i avgivende selskap. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

### Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Transaksjoner i utenlandsk valuta blir omregnet til kursen på transaksjonstidspunktet.

### Finansielle anleggsmidler - aksjer og andeler

Aksjer og andeler vurderes til det laveste av historisk kostpris og antatt virkelig verdi. Antatt virkelig verdi fastsettes på bakgrunn av (ureviderte) 4. kvartalsrapporter mottatt fra den underliggende investeringen omregnet til balansedagens kurs.

### Finansielle omløpsmidler - kortsiktige plasseringer i aksjer og andeler

Kortsiktige plasseringer vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

### 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.

### Note nr 1 - Investering i tilknyttet selskap

	Forretnings-kontor	Eierandel	Bokført egenkapital (100%)	Resultat i 2020	Bokført verdi
Global Private Equity 2007 AS	Oslo	18,03 %	115 904 518	2 252 078	8 104 287

Investeringene bokføres til anskaffelseskost justert for eventuelle nedskrivninger, og bokført verdi reflekterer derfor ikke investeringenes virkelige verdi. Selskapets andel av verdjusterte eiendeler (VEK) slik de er rapportert fra underliggende investeringer pr. 31.12.2020 utgjør 33 232 326 kroner, hvilket medfører at selskapet har en ikke bokført urealisert gevinst ved årsskiftet på kroner 25 128 039,-.

Mottatte utbytter fra Global Private Equity 2007 AS i 2020 er inntektsført med kroner 6 051 251,-.



## Note nr 2 - Lønnskostnader m.m

Selskapet har ingen daglig leder og det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020. Det er ikke utbetalt lønn og selskapet er dermed ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning i henhold til lov om obligatorisk tjenestepensjon.

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør 47 500 kroner inklusive mva. Alt honorar gjelder lovpålagt revisjon.

## Note nr 3 - Spesifikasjon av annen driftskostnad

	2020	2019
Honorar revisjon	47 500	45 250
Honorar forretningsførsel	218 045	215 035
Honorar juridisk bistand	17 700	-
Trykksaker		18 224
VPS Kostnader	45 038	49 298
Forsikring	12 252	7 125
Øvrige kostnader	4 093	3 057
<b>Sum</b>	<b>344 628</b>	<b>337 989</b>

## Note nr 4 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital er på kr. 167 215,-.

Den er fordelt på følgende aksjeklasser:

	Antall aksjer:	Pålydende:	Bokført til:
Ordinære aksjer:	8 360 773	0,02	167 215

### Eierstruktur

De 5 største aksjonærene pr 31.12.2020:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Remøy Invest AS	238 491	2,85
B Mikkelsen AS	200 000	2,39
Rolf Prydz	200 000	2,39
Bertil Holding AS	129 400	1,55
Bjørnar Bjørnstad	124 803	1,49
Øvrige aksjonærer	7 468 079	89,32
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>8 360 773</b>	<b>100,00</b>

Selskapet eier pr 31.12.2020 ingen egne aksjer.

Styret har ingen aksjer i selskapet pr 31.12.2020.

## Note nr 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.2020:	167 215	4 007 645	4 280 230	8 455 090
Tilleggsutbytte		-3 177 094		-3 177 094
Avsatt utbytte		-830 551	-1 761 289	-2 591 840
Årets resultat			5 706 698	5 706 698
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>167 215</b>	<b>0</b>	<b>8 225 639</b>	<b>8 392 854</b>



## Note nr 6 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2020	2019
Betalbar skatt:	-	-
Endring utsatt skatt:	-	-
<b>Sum</b>	-	-

Beregning av årets betalbare skatt:	2020	2019
Resultat før skatt:	5 706 698	4 280 230
Endring midlertidige forskjeller:	-	-
Permanente forskjeller:	-6 051 251	-4 618 060
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-344 553</b>	<b>-337 830</b>

Betalbar skatt i balansen består av:	2020	2019
Betalbar skatt på årets resultat:	-	-
<b>Sum</b>	-	-

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
Underskudd til fremføring	-5 479 152	-5 134 599	344 553
Inngår ikke i beregning av utsatt skatt	5 479 152	5 134 599	-344 553
<b>Sum</b>	-	-	-
<b>Utsatt skattefordel (22%)</b>	-	-	-

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

## Note nr 7 - Fordringer, gjeld.

Selskapet har ingen fordringer med avtalt forfall mer enn 1 år frem i tid. Posten inneholder kun fordring på utbytte.

Selskapet har ingen gjeldsposter med forfall mer enn 5 år frem i tid.

### Annen kortsiktig gjeld

Skyldig utbytte består av årets avsetning til utbytte samt ikke utbetalt utbytte fra tidligere perioder til aksjonærer hvor kontonummer savnes eller hvor bankkonto er avsluttet. Utbyttet utbetales løpende etterhvert som disse meldes inn.



## Noter til regnskapet Global Private Equity II AS

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven i norske kroner. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak. Regnskapet dekker perioden 01.01.2020 til 31.12.2020.

I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede ved utarbeidelsen av regnskapet.

### Inntekter

Selskapet har kun finansielle inntekter og disse føres etter opptjeningsprinsippet.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i avgivende selskap. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

### Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Transaksjoner i utenlandsk valuta blir omregnet til kursen på transaksjonstidspunktet.

### Finansielle anleggsmidler - aksjer og andeler

Aksjer og andeler vurderes til det laveste av historisk kostpris og antatt virkelig verdi. Antatt virkelig verdi fastsettes på bakgrunn av (ureviderte) 4. kvartalsrapporter mottatt fra den underliggende investeringen omregnet til balansedagens kurs.

### Finansielle omløpsmidler - kortsiktige plasseringer i aksjer og andeler

Kortsiktige plasseringer vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

### 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.

### Note nr 1 - Investering i tilknyttet selskap

	Forretnings-kontor	Eierandel	Bokført egenkapital (100%)	Resultat i 2020	Bokført verdi
Global Private Equity 2007 AS	Oslo	18,03 %	115 904 518	2 252 078	8 104 287

Investeringene bokføres til anskaffelseskost justert for eventuelle nedskrivninger, og bokført verdi reflekterer derfor ikke investeringenes virkelige verdi. Selskapets andel av verdjusterte eiendeler (VEK) slik de er rapportert fra underliggende investeringer pr. 31.12.2020 utgjør 33 232 326 kroner, hvilket medfører at selskapet har en ikke bokført urealisert gevinst ved årsskiftet på kroner 25 128 039,-.



Mottatte utbytter fra Global Private Equity 2007 AS i 2020 er inntektsført med kroner 6 051 251,-.



## Note nr 2 - Lønnskostnader m.m

Selskapet har ingen daglig leder og det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020. Det er ikke utbetalt lønn og selskapet er dermed ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning i henhold til lov om obligatorisk tjenstepensjon.

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør 47 500 kroner inklusive mva. Alt honorar gjelder lovpålagt revisjon.

## Note nr 3 - Spesifikasjon av annen driftskostnad

	2020	2019
Honorar revisjon	47 500	45 250
Honorar forretningsførrel	218 045	215 035
Honorar juridisk bistand	17 700	-
Trykksaker		18 224
VPS Kostnader	45 038	49 298
Forsikring	12 252	7 125
Øvrige kostnader	4 093	3 057
Sum	344 628	337 989

## Note nr 4 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital er på kr. 167 215,-.

Den er fordelt på følgende aksjeklasser:

	Antall aksjer:	Pålydende:	Bokført til:
Ordinære aksjer:	8 360 773	0,02	167 215

### Eierstruktur

De 5 største aksjonærene pr 31.12.2020:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Remøy Invest AS	238 491	2,85
B Mikkelsen AS	200 000	2,39
Rolf Prydz	200 000	2,39
Bertil Holding AS	129 400	1,55
Bjørnar Bjørnstad	124 803	1,49
Øvrige aksjonærer	7 468 079	89,32
Totalt antall aksjer	8 360 773	100,00

Selskapet eier pr 31.12.2020 ingen egne aksjer.

Styret har ingen aksjer i selskapet pr 31.12.2020.

## Note nr 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.2020:	167 215	4 007 645	4 280 230	8 455 090
Tilleggsutbytte		-3 177 094		-3 177 094
Avsatt utbytte		-830 551	-1 761 289	-2 591 840
Årets resultat			5 706 698	5 706 698



Egenkapital 31.12.2020	167 215	0	8 225 639	8 392 854
------------------------	---------	---	-----------	-----------



## Note nr 6 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2020	2019
Betalbar skatt:	-	-
Endring utsatt skatt:	-	-
<b>Sum</b>	-	-

Beregning av årets betalbare skatt:	2020	2019
Resultat før skatt:	5 706 698	4 280 230
Endring midlertidige forskjeller:	-	-
Permanente forskjeller:	-6 051 251	-4 618 060
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-344 553</b>	<b>-337 830</b>

Betalbar skatt i balansen består av:	2020	2019
Betalbar skatt på årets resultat:	-	-
<b>Sum</b>	-	-

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
Underskudd til fremføring	-5 479 152	-5 134 599	344 553
Inngår ikke i beregning av utsatt skatt	5 479 152	5 134 599	-344 553
<b>Sum</b>	-	-	-
<b>Utsatt skattefordel (22%)</b>	-	-	-

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

## Note nr 7 - Fordringer, gjeld.

Selskapet har ingen fordringer med avtalt forfall mer enn 1 år frem i tid. Posten inneholder kun fordring på utbytte.

Selskapet har ingen gjeldsposter med forfall mer enn 5 år frem i tid.

### Annen kortsiktig gjeld

Skyldig utbytte består av årets avsetning til utbytte samt ikke utbetalt utbytte fra tidligere perioder til aksjonærer hvor kontonummer savnes eller hvor bankkonto er avsluttet. Utbyttet utbetales løpende etterhvert som disse meldes inn.



BDO AS  
Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vika  
0121 Oslo

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Global Private Equity II AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Global Private Equity II AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 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.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

#### 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 bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Steinar Andersen  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Pemneo Dokumentnøkkel: 2MCCX-E2EGS-YFALY-ZVESL-UF5PA-WFMEP



# 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."

## Steinar Harry Andersen

Partner

Serienummer: 9578-5999-4-1359329

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-06-03 08:23:31Z



Penneo Dokumentnøkkel: 2MCCX-E2EG5-YFALY-ZVESL-UF5PA-WFMEP

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>