



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 629 321  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VERDANE ETF II SPV NE GP AS  
Forretningsadresse: Hieronymus Heyerdahls gate 1  
0160 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: Bjarne Kveim Lie  
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, 06.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	4, 5	54 956	84 787
<b>Sum kostnader</b>		<b>54 956</b>	<b>84 787</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-54 956</b>	<b>-84 787</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		28 335	109 641
Annen finansinntekt	8	9 590	22 653 931
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>37 924</b>	<b>22 763 572</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			131 207
Annen rentekostnad		1 037	9 338
Annen finanskostnad	8		105 998
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 037</b>	<b>246 543</b>
<b>Netto finans</b>		<b>36 887</b>	<b>22 517 029</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 432 241</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3		87 080
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	2		18 000 000
Udekket tap	2	-18 069	
Avsatt til annen egenkapital	2		4 345 161
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Varige driftsmidler</b>			
<b>Sum varige driftsmidler</b>	9		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	370 465	370 465
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>370 465</b>	<b>370 465</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>370 465</b>	<b>370 465</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	6		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		8 382 155	8 590 158
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>8 382 155</b>	<b>8 590 158</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 382 155</b>	<b>8 590 158</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 752 620</b>	<b>8 960 623</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1, 2	300 000	300 000
Overkurs	2	2 000 000	2 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 300 000</b>	<b>2 300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Annen egenkapital	2	6 452 620	6 470 689
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 452 620</b>	<b>6 470 689</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>8 752 620</b>	<b>8 770 689</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			8 048
Betalbar skatt	3		181 887
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>			<b>189 935</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>0</b>	<b>189 935</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 752 620</b>	<b>8 960 623</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	9		
Pantstillelser	9		



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 566878

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 995 629 321  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: VERDANE ETF II SPV NE GP AS  
Forretningsadresse: Hieronymus Heyerdahls gate 1  
0160 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: Bjarne Kveim Lie  
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, 02.08.2021

---

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: 995 629 321  
VERDANE ETF II SPV NE GP AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	4, 5	54 956	84 787
<b>Sum kostnader</b>		<b>54 956</b>	<b>84 787</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-54 956</b>	<b>-84 787</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		28 335	109 641
Annen finansinntekt	8	9 590	22 653 931
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>37 924</b>	<b>22 763 572</b>
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			131 207
Annen rentekostnad		1 037	9 338
Annen finanskostnad	8		105 998
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 037</b>	<b>246 543</b>
<b>Netto finans</b>		<b>36 887</b>	<b>22 517 029</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 432 241</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3		87 080
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	2		18 000 000
Udekket tap	2	-18 069	
Avsatt til annen egenkapital	2		4 345 161
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>



Organisasjonsnr: 995 629 321  
VERDANE ETF II SPV NE GP AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Sum varige driftsmidler	9		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	370 465	370 465
Sum finansielle anleggsmidler		370 465	370 465
Sum anleggsmidler		370 465	370 465
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Andre kortsiktige fordringer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6		
Bankinnskudd, kontanter o. l.		8 382 155	8 590 158
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 382 155	8 590 158
Sum omløpsmidler		8 382 155	8 590 158
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 752 620</b>	<b>8 960 623</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1, 2	300 000	300 000
Overkurs	2	2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		2 300 000	2 300 000
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	6 452 620	6 470 689
Sum opptjent egenkapital		6 452 620	6 470 689
Sum egenkapital		8 752 620	8 770 689
<b>Gjeld</b>			



<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			8 048
Betalbar skatt	3		181 887
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>			<b>189 935</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>0</b>	<b>189 935</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 752 620</b>	<b>8 960 623</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	9		
Pantstillelser	9		



Organisasjonsnr: 995 629 321  
VERDANE ETF II SPV NE GP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
4

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300000.00	1.00	300000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Lt Invest AS	60000.00	20.00%	Ordinære aksjer
Sandevik Invest AS	60000.00	20.00%	Ordinære aksjer
Arctic Mill AB	28731.00	9.58%	Ordinære aksjer
Viggo Invest AB	27572.00	9.19%	Ordinære aksjer
Naudholmen AS	27499.00	9.17%	Ordinære aksjer
Malmros & Hellström Invest AB	24163.00	8.05%	Ordinære aksjer
Snall AB	22773.00	7.59%	Ordinære aksjer
Verdane Ii ANS	14592.00	4.86%	Ordinære aksjer
Parece Invest AS c/o Göran Strandberg	12396.00	4.13%	Ordinære aksjer
Junit Holding AB	10890.00	3.63%	Ordinære aksjer
Bergly Invest AS	4634.00	1.54%	Ordinære aksjer
Frida Einarson	2250.00	0.75%	Ordinære aksjer
Joakim Bredal	2250.00	0.75%	Ordinære aksjer
Liv Ingeborg Blekkerud	2250.00	0.75%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	300000.00	100.00%

Note  
2

**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

2

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



## NITSCHKE

**NITSCHKE AS**  
Vollsveien 17B  
Postboks 353, 1326 Lysaker  
Telefon: +47 67 10 77 00  
E-post: post@nitschke.no  
Foretaksregisteret: NO 914 658 314 MVA  
Medlemmer av Den norske Revisorforening  
Independent member of BKR International  
[www.nitschke.no](http://www.nitschke.no)

Til generalforsamlingen i  
**VERDANE ETF II SPV NE GP AS**

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING

#### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

##### *Konklusjon*

Vi har revidert årsregnskapet for Verdane ETF II SPV NE GP AS som viser et underskudd på kr 18.069. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende 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 (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 og 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 intern kontroll 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 avviklet.



## NITSCHKE

### *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 øvrige lovmessige krav for Verdane ETF II SPV NE GP AS**

#### *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.

Lysaker, 11. juni 2021

**NITSCHKE AS**

Erling Korstad  
statsautorisert revisor



# Årsregnskap 2020

## VERDANE ETF II SPV NE GP AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 995 629 321





**Resultatregnskap**  
**VERDANE ETF II SPV NE GP AS**

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	4, 5	54 956	84 787
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>54 956</b>	<b>84 787</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-54 956</b>	<b>-84 787</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		28 335	109 641
Annen finansinntekt	8	9 590	22 653 931
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	131 207
Annen rentekostnad		1 037	9 338
Annen finanskostnad	8	0	105 998
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>36 887</b>	<b>22 517 029</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 432 241</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	87 080
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>
<b>Overføringer</b>			
Ekstraordinært utbytte	2	0	18 000 000
Avsatt til annen egenkapital	2	0	4 345 161
Overført til udekket tap	2	18 069	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-18 069</b>	<b>22 345 161</b>





**Balanse**  
**VERDANE ETF II SPV NE GP AS**

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	370 465	370 465
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>370 465</b>	<b>370 465</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>370 465</b>	<b>370 465</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		8 382 155	8 590 158
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 382 155</b>	<b>8 590 158</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>8 752 620</b>	<b>8 960 623</b>





## Balanse

### VERDANE ETF II SPV NE GP AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1, 2	300 000	300 000
Overkurs	2	2 000 000	2 000 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 300 000</b>	<b>2 300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	6 452 620	6 470 689
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>6 452 620</b>	<b>6 470 689</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>8 752 620</b>	<b>8 770 689</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		0	8 048
Betalbar skatt	3	0	181 887
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>189 935</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>0</b>	<b>189 935</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>8 752 620</b>	<b>8 960 623</b>

Oslo, 08.06.2021

Styret i VERDANE ETF II SPV NE GP AS

Bjarne Kveim Lie  
styreleder





## Note 1 Regnskapsprinsipper

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

### *Driftsinntekter og kostnader*

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet.

### *Omløpsmidler/ Kortsiktig gjeld*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

### *Anleggsmidler/ Langsiktig gjeld*

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stedet.

### *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.

### *Finansielle eiendeler*

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

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i selskapet. Utbytte og utdelinger fra andre selskaper inntektsføres på utbetalingstidspunktet. Utdelinger inntektsføres iht. gevinst på underliggende realisert objekt i K/S-et. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetalingen av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

### *Valuta*

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

### *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 likningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utliknet og nettoført.

### *Fortsatt drift*

Årsregnskapet er utarbeidet etter forutsetningen om fortsatt drift.

## Note 1 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

	Aksjekapital	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	300.000	1 kr	300.000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet

Aksjonærer	Antall	Eierandel
Sandevik Invest AS (Styrets leder)	60 000	20,00 %
LT Invest AS	60 000	20,00 %
Arctic Mill AB	28 731	9,58 %
Viggo Invest AB	27 572	9,19 %





Naudholmen AS	27 499	9,17 %
Malmros & Hellstrøm Invest AB	24 163	8,05 %
Snall AB	22 773	7,59 %
Parece Invest AB	12 396	4,13 %
Verdane II ANS	14 592	4,86 %
Junit Holding	10 890	3,63 %
Øvrige eiere	11 384	3,80 %
<b>Sum</b>	<b>300 000</b>	<b>100 %</b>

## Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen EK	Sum
Egenkapital per 01.01	300 000	2 000 000	6 470 689	8 770 689
Årets resultat			-18 069	-18 068
Egenkapital per 31.12	300 000	2 000 000	6 452 620	8 752 620

## Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	181 887
For mye avsatt betalbar skatt fra 2018	0	-94 807
Skatt betalt i Finland (+) / refundert (-)	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>87 080</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-18 069	22 432 241
Permanente forskjeller	-15 766	-21 605 480
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-33 835</b>	<b>826 761</b>
Betalbar skatt i balansen:		
<b>Betalbar skatt på årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>181 887</b>
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>181 887</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
Akkumulert fremførbart underskudd	-33 835	0	33 835
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	33 835	0	-33 835
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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





## Note 4 Lønninger og antall ansatte

Selskapet har ikke ansatte. Selskapet er følgelig ikke pliktig til å ha tjenestepensjon iht. lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har heller ikke etablert dette.

## Note 5 Ytelser/ godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Det er ikke utbetalt lønn eller styrehonorar.

Det er kostnadsført kr. 16 875 inkl. mva i honorar til selskapets revisor.

## Note 6 Gjeld/ Fordringer

Selskapet har ingen gjeld som forfaller til betaling om mer enn 5 år, og ingen fordringer som forfaller mer enn 1 år etter balansedagen.

## Note 7 Investeringer i andre selskaper

Selskapet er komplementar i det finske selskapet Verdane ETF II SPV Ky med en eierandel på 1%. Selskapet har forretningskontor i Finland.

Verdane ETF II SPV Ky's totale gjeld er kr 351 513.

## Note 8 Spesifikasjon av finansposter

<b>Andre finansinntekter</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Agio	9 590	246 049
Utdeling fra K/S	0	22 407 882
<b>Annen finansinntekt</b>	<b>9 590</b>	<b>22 653 931</b>
<b>Andre finanskostnader</b>		
Disagio	0	105 998
<b>Annen finanskostnad</b>	<b>0</b>	<b>105 998</b>

## Note 9 Pantstillelser og garantier

Selskapet har stilt garanti for en andel av et mulig krav relatert til nærstående. Hvorvidt kravet aktualiseres og de beløpsmessige konsekvenser er foreløpige uklare. Forholdet er ikke hensyntatt i balansen pr 31.12.





## Protokoll fra styremøte i Verdane ETF II SPV NE GP AS

**Sted:** Hieronymus Heyerdahls gate 1, 0160 Oslo

**Dato:** 08.06.21

**Kl.:** 13:00

### Til stede var:

Bjarne Kveim Lie (Styreleder)

Hele styret var til stede og således vedtaksdyktig jf. aksjeloven § 6-24.

Ingen hadde innvendinger til innkallingen eller dagsordenen og møteleder erklærte møtet for lovlig satt.

### Til behandling forelå:

#### 1. Forslag til årsregnskap

Administrasjonens forslag til årsregnskap ble gjennomgått. Alle spørsmål som ble stilt, ble besvart uten at det fremkom innvendinger fra styret.

#### 2. Vurdering av forsvarlig egenkapital og likviditet

Styret vurderte selskapets egenkapital og likviditet og kom til at denne, etter disponering av årets resultat jf punktet nedenfor, er forsvarlig og i tråd med kravene i asl §3-4.

#### 3. Forslag til disponering av årets resultat

Styret diskuterte administrasjonens forslag til disponering av årets resultat og godkjente dette enstemmig.

Styret vedtok således enstemmig å foreslå overfor generalforsamlingen at underskuddet på NOK 18 069 blir disponert som følger:

Overført fra annen egenkapital           kr.     18 069,-

#### 4. Godkjenning av årsregnskap

Deretter vedtok styret enstemmig det fremlagte årsregnskapet. Samtlige styremedlemmer undertegnet årsregnskapet uten forbehold.

#### 5. Innkalling til ordinær generalforsamling

Det ble enstemmig vedtatt at styret innkaller til ordinær generalforsamling.

#### 6. Eventuelt

Det forelå ikke saker til behandling under dette punktet.

Oslo, 08.06.21

Bjarne Kveim Lie  
Styreleder

Side 1 av 1





NITSCHKE AS  
Postboks 23  
N-1321 Stabekk

## Uttalelse fra ledelsen

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av regnskapet Verdane ETF II Spv NE GP AS for året som ble avsluttet den 31. desember 2020. Formålet er å kunne konkludere på hvorvidt årsregnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk, og om hvorvidt 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.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning at:

### Regnskap

Vi har oppfylt vårt ansvar for å påse at selskapets regnskap og formuesforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil. Vi har videre oppfylt vårt ansvar for utarbeidelsen av regnskapet, og mener at regnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.

Vi har tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene i regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Alle hendelser etter datoen for regnskapet og forhold som medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.

Vi mener at virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for regnskapet sett som helhet.

### Bokføring – registrering og dokumentasjon

Vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

### Ligningspapirer

Vi har oppfylt vårt ansvar for å kontrollere at opplysningene som er gitt i ligningspapirene med vedlegg, er korrekte og fullstendige.

### Opplysninger som er gitt

Vi har gitt revisor:

- Tilgang til alle opplysninger som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av regnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
- tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål og
- ubegrenset tilgang til personer i selskapet som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.





Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i regnskapet.

Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.

Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet, og som involverer:

- ledelsen,
- ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
- andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på regnskapet.

Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket selskapets regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.

Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av regnskapet.

Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til selskapets nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.

Vi har på tilbørlig måte regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, både aktuelle og latente, og har i notene til regnskapet gitt opplysninger om alle garantier avgitt til tredjeparter.

Selskapet har tilfredsstillende hjemmel til alle eiendeler, og det er ingen pantsettelsler av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av notene til regnskapet.

Oslo den 08.06.2021

---

Bjarne Kveim Lie  
Styrets leder





**Innkalling til ordinær generalforsamling i Verdane ETF II SPV NE GP  
AS**

**Sted:** Hieronymus Heyerdahls gate 1, 0160 Oslo

**Dato:** 16.06.21

**Kl.:** 12:00

**Til behandling foreligger:**

- 1. Valg av møteleder**
- 2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen**
- 3. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen**
- 4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat**
- 5. Godkjenning av honorar til selskapets revisor**

Oslo, 08.06.21

På vegne av styret i Verdane ETF II SPV NE GP AS

---

Bjarne Kveim Lie  
Styreleder





## Verification

Transaction 09222115557448249618

### Document

**Verdane ETF II Spv NE GP AS - Til signering**

Main document

11 pages

*Initiated on 2021-06-08 14:52:33 CEST (+0200) by Linda*

*Larsen (LL)*

*Finalised on 2021-06-08 15:09:18 CEST (+0200)*

### Initiator

Linda Larsen (LL)

Verdane

*linda.larsen@verdane.com*

+4790597621

### Signing parties

Bjarne Lie (BL)

*bjarne.lie@verdane.com*

+4791815508

*Signed 2021-06-08 15:09:18 CEST (+0200)*

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>

