



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 519 014
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKAGENKAIEN VENTURE AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 1
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: To Streker Økonomi AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 12.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			1 308 000
Sum inntekter			1 308 000
Kostnader			
Lønnskostnad	2	941 021	659 974
Annen driftskostnad	2	470 042	364 486
Sum kostnader		1 411 063	1 024 460
Driftsresultat		-1 411 063	283 540
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		249 296	297 884
Sum finansinntekter		249 296	297 884
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		2 665 180	2 475 000
Annen rentekostnad		2 876 062	2 451 799
Sum finanskostnader		5 541 242	4 926 799
Netto finans		-5 291 946	-4 628 915
Ordinært resultat før skattekostnad	7	-6 703 009	-4 345 375
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 703 009	-4 345 375
Årsresultat	1, 8	-6 703 009	-4 345 375
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 703 009	-4 345 375
Totalresultat		-6 703 009	-4 345 375
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	-6 703 009	-4 345 375
Sum overføringer og disponeringer		-6 703 009	-4 345 375



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	33 526 702	33 526 702
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Investeringer i aksjer og andeler	5	21 055 207	15 960 773
Andre langsiktige fordringer	4	7 026 050	2 770 622
Sum finansielle anleggsmidler		61 607 959	52 258 097
Sum anleggsmidler		61 607 959	52 258 097
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		8 169	1 251 738
Sum fordringer		8 169	1 251 738
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	706 218	37 734
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		706 218	37 734
Sum omløpsmidler		714 387	1 289 473
SUM EIENDELER		62 322 345	53 547 570
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	20 081 856	13 378 848
Sum opptjent egenkapital		-20 081 856	-13 378 848
Sum egenkapital	8	-19 981 856	-13 278 848
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	82 129 407	66 600 242
Sum annen langsiktig gjeld		82 129 407	66 600 242
Sum langsiktig gjeld		82 129 407	66 600 242
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 378	76 401
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter		77 278	65 342
Annen kortsiktig gjeld		90 139	84 433
Sum kortsiktig gjeld		174 795	226 175
Sum gjeld		82 304 202	66 826 417
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		62 322 345	53 547 570



Årsregnskap 2019

Skagenkaien Venture AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 993 519 014



Resultatregnskap			
Skagenkaien Venture AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		0	1 308 000
Sum driftsinntekter		0	1 308 000
Lønnskostnad	2	941 021	659 974
Annen driftskostnad	2	470 042	364 486
Sum driftskostnader		1 411 063	1 024 460
Driftsresultat		-1 411 063	283 540
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		249 296	297 884
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		2 665 180	2 475 000
Annen rentekostnad		2 876 062	2 451 799
Resultat av finansposter		-5 291 946	-4 628 915
Ordinært resultat før skattekostnad	7	-6 703 009	-4 345 375
Ordinært resultat		-6 703 009	-4 345 375
Årsresultat	1, 8	-6 703 009	-4 345 375
Overføringer			
Overført til udekket tap	8	6 703 009	4 345 375
Sum overføringer		-6 703 009	-4 345 375



Balanse			
Skagenkaien Venture AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	33 526 702	33 526 702
Investeringer i aksjer og andeler	5	21 055 207	15 960 773
Andre langsiktige fordringer	4	7 026 050	2 770 622
Sum finansielle anleggsmidler		61 607 959	52 258 097
Sum anleggsmidler		61 607 959	52 258 097
Omløpsmidler			
Kundefordringer		8 169	1 251 738
Sum fordringer		8 169	1 251 738
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	706 218	37 734
Sum omløpsmidler		714 387	1 289 473
Sum eiendeler		62 322 345	53 547 570


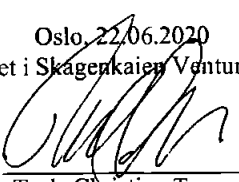
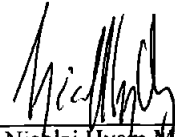
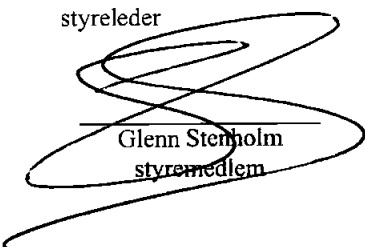
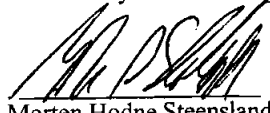
Skagenkaien Venture AS

Side 3



Balanse			
Skagenkaien Venture AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	-20 081 856	-13 378 848
Sum opptjent egenkapital		-20 081 856	-13 378 848
Sum egenkapital	8	-19 981 856	-13 278 848
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	82 129 407	66 600 242
Sum langsiktig gjeld		82 129 407	66 600 242
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 378	76 401
Skyldig offentlige avgifter		77 278	65 342
Annen kortsiktig gjeld		90 139	84 433
Sum kortsiktig gjeld		174 795	226 175
Sum gjeld		82 304 202	66 826 417
Sum egenkapital og gjeld		62 322 345	53 547 570

Oslo, 22.06.2020
Styret i Skagenkaien Venture AS

 Jan Olav Steensland styreleder	 Truls Christian Trøan styremedlem	 Nicolai Hvam Malling styremedlem/daglig leder
 Glenn Stenholm styremedlem		 Morten Hodne Steensland styremedlem

Skagenkaien Venture AS Side 4



Regnskapsprinsipper

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

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.

Note 1 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital er i sin helhet tapt, og styret har vurdert handleplikt etter aksjelovens §3-5. Aksjonærene finansierer driften med lån, kreditorenes stilling er således sikret. Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	795 218	554 715
Arbeidsgiveravgift	118 240	79 362
Pensjon	26 250	25 252
Andre ytelser	1 312	25 897
Sum	941 021	659 974

Selskapet har i 2019 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	715 933	75 000
Avsetning styrehonorar		-17 115
Sum	715 933	57 885

Det er ikke ytt lån eller stilt noen form for sikkerhet ovenfor daglig leder, styret eller personlig eier.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 14 375.



Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 24 405.

Note 4 Langsiktige fordringer og lån

	2019	2018
Langsiktige fordringer		
Lån til Inma Invest AS	1 389 061	1 348 603
Lån til Autotaksering AS	758 250	100 000
Lån til Art Vandelay Industries AS	407 217	393 446
Konvertibelt lån til Venture Factory AS	1 011 111	0
Konvertibelt lån til MyMuse AS	855 425	0
Konvertibelt lån til Kudos & Co. Inc	0	928 573
Konvertibelt lån til MPS Norge AS	1 488 548	0
Konvertibelt lån Cyviz AS	1 116 438	0
Sum langsiktige fordringer	7 026 050	2 770 622

	2019	2018
Langsiktige lån		
Lån fra Skagenkaien Eiendom AS	20 396 450	18 131 202
Lån fra Skagenkaien Investering AS	60 232 957	46 969 040
Ansvarlig lån fra Skagenkaien Investering AS	1 500 000	1 500 000
Sum langsiktige lån	82 129 407	66 600 242

Ansvarlig lån fra Skagenkaien Investering AS har prioritet etter annen gjeld selskapet har pådratt seg. Rentesatsen på lånet er 0%.

Note 5 Investeringer i aksjer

Selskap	Antall	Eierandel	Bokført verdi
MPS Micropaint Norge AS	2 091 463	38,61 %	33 526 702
MPS Micropaint Norge AS - B-aksjer	156 767		3 429 445
Venture Factory AS	8 858 024	12,08 %	9 457 901
MyMuse AS	1 310 049	10,95 %	3 222 238
Harvest Funds AS	546	1,13 %	1 501 500
Cyziv AS	30 000	0,575 %	33 000
Svipps AS	504 700	49 %	504 700
Antler Europe Fund I LP	1		1 286 355
Antler Sea Dund I LP	1		1 620 069
Totalt	12 951 551		54 581 909

Det er uinnkalt kommittert kapital på USD 75 000 i Antler Sea Fund I LP og USD 100 000 i Antler Europe Fund I LP



Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Skagenkaien Venture AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Skagenkaien Investering AS	750	75,0
Inma Invest AS	250	25,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-6 703 009	-4 345 375
Permanente forskjeller	2 678 380	2 475 000
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-4 024 629	-1 870 375
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-12 487 736	-8 463 107	4 024 629
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	12 487 736	8 463 107	-4 024 629
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	100 000	-13 378 848	-13 278 848
Pr 01.01.2019	100 000	-13 378 848	-13 278 848
Årets resultat		-6 703 009	-6 703 009
Pr 31.12.2019	100 000	-20 081 856	-19 981 856



Til generalforsamlingen i
SKAGENKAIEN VENTURE AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskap til SKAGENKAIEN VENTURE AS som viser et underskudd på kr. 6.703.009,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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 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.

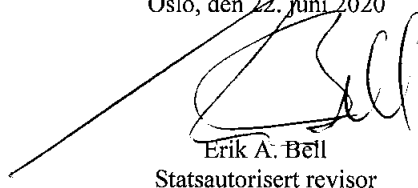
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige 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.

Oslo, den 22. juni 2020



Erik A. Bøll
Statsautorisert revisor