



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 590 509
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VIKING VENTURE 11B AS
Forretningsadresse: Nedre Bakklandet 77
7014 TRONDHEIM

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: Hege Kristine Kvitsand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2021

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
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3, 8	440 071	
Sum kostnader		440 071	
Driftsresultat		-440 071	
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-440 071	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-440 071	0
Årsresultat		-440 071	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer fond	7	-440 071	
Sum overføringer og disponeringer		-440 071	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	8	7 234 444	
Sum fordringer		7 234 444	
Investeringer			
Investeringer i aksjer	5	52 065 571	
Sum investeringer		52 065 571	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	172 038	
Sum omløpsmidler		59 472 053	0
SUM EIENDELER		59 472 053	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	59 876	
Overkurs	7	59 376 053	
Sum innskutt egenkapital		59 435 929	
Sum egenkapital		59 435 929	0
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 124	
Annen kortsiktig gjeld		30 000	
Sum kortsiktig gjeld		36 124	
Sum gjeld		36 124	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		59 472 053	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 764750

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 590 509
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VIKING VENTURE 11B AS
Forretningsadresse: Nedre Baklandet 77
7014 TRONDHEIM

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: Hege Kristine Kvitsand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2021

Revisjon

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, 02.10.2021



Organisasjonsnr: 925 590 509
VIKING VENTURE 11B AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3, 8	440 071	
Sum kostnader		440 071	
Driftsresultat		-440 071	
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-440 071	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-440 071	0
Årsresultat		-440 071	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer fond	7	-440 071	
Sum overføringer og disponeringer		-440 071	



Organisasjonsnr: 925 590 509
VIKING VENTURE 11B AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	8	7 234 444	
Sum fordringer		7 234 444	
Investeringer			
Investeringer i aksjer	5	52 065 571	
Sum investeringer		52 065 571	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	172 038	
Sum omløpsmidler		59 472 053	0
SUM EIENDELER		59 472 053	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7	59 876	
Overkurs	7	59 376 053	
Sum innskutt egenkapital		59 435 929	
Sum egenkapital		59 435 929	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 124	
Annen kortsiktig gjeld		30 000	
Sum kortsiktig gjeld		36 124	
Sum gjeld		36 124	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		59 472 053	0



Organisasjonsnr: 925 590 509
VIKING VENTURE 11B AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	56882.00	1.00	56882.00
B-aksjer	2994.00	1.00	2994.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Jenssen & Co	3742.00	6.25%	A-aksjer
Brekke Industrier AS	3326.00	5.55%	A-aksjer
Firda AS	3322.00	5.55%	A-aksjer
Rondeslottet Invest AS	3072.00	5.13%	A-aksjer
Viking Venture AS	2994.00	5.00%	B-aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	16456.00	27.48%

Selskapets styreleder eier indirekte aksjer i selskapet gjennom eierskap i Viking Venture AS.

Note
3

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt lønn, honorarer eller annen godtgjørelse til styret i 2020. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

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



Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10000.00	1.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6125.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16125.00	1.00

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

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
Viking Venture 11b AS	Nedre Baklandet 77 7014 TRONDHEIM 1601 Trondheim

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Havnegt. 9, NO-7010 Trondheim
Postboks 1299 Pirsenteret, NO-7462 Trondheim

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Viking Venture 11B AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Viking Venture 11B AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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.

Trondheim, 26. mai 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Amund P. Amundsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 18GN8-66NCV-SEZ3K-X3Q32-AYONJ-4AEGO



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."

Amund Petter Amundsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5992-4-3001996

IP: 84.215.xxx.xxx

2021-05-26 08:53:45Z



Penneo DokumentInokkelt: ISGNB-66NCV-SEZ3K-X3Q32-AYONJ-4AEGO

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>



Viking Venture 11b AS
Org.nr: 925 590 509

Årsrapport for 2020

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Viking Venture 11b AS

Org.nr: 925 590 509

Resultatregnskap

	Note	2020
Driftskostnader		
Annen driftskostnad	3, 8	<u>440 071</u>
Driftsresultat		<u>-440 071</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-440 071</u>
Årsresultat		<u>-440 071</u>
Overføringer og disponeringer		
Overføringer fond	7	<u>-440 071</u>



Viking Venture 11b AS

Org.nr: 925 590 509

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020
Omløpsmidler		
<i>Fordringer</i>		
Andre fordringer	8	<u>7 234 444</u>
Sum fordringer		<u>7 234 444</u>
<i>Investeringer</i>		
Investeringer i aksjer	5	<u>52 065 571</u>
Sum investeringer		<u>52 065 571</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	<u>172 038</u>
Sum omløpsmidler		<u>59 472 053</u>
Sum eiendeler		<u>59 472 053</u>



Viking Venture 11b AS

Org.nr: 925 590 509

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020
Egenkapital		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	2, 7	59 876
Overkurs	7	<u>59 376 053</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>59 435 929</u>
Sum egenkapital		<u>59 435 929</u>
Gjeld		
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Leverandørgjeld		6 124
Annen kortsiktig gjeld		<u>30 000</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>36 124</u>
Sum gjeld		<u>36 124</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>59 472 053</u>

31. desember 2020
Trondheim, 8 / 4 - 2021.

Erik Fjellvåg Hagen
Styrets leder



Viking Venture 11b AS

Org.nr: 925 590 509

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføringsprinsipper

I posten driftsinntekter inngår netto gevinst eller tap ved salg av aksjer i porteføljeselskap. Gevinst eller tap ved salg av aksjer i porteføljeselskap resultatføres i det år hvor salget gjennomføres. Andre driftsinntekter består normalt av utbytte fra de samme investeringene. Renter på lån til porteføljeselskap inngår i posten annen finansinntekt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Investering i aksjer

Aksjer er klassifisert som omløpsmidler. Dette gjelder alle investeringer uansett eierandel. Det utarbeides ikke konsernregnskap (ingen konsolidering) da formålet med investeringene er å selge aksjepostene etter aktiv deltakelse med å videreutvikle og kommersialisere selskapet.

Aksjene er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi (markedsverdi)

Fordringer på porteføljeselskaper

Fordringer på porteføljeselskaper er på samme måte som aksjeinvesteringer å betrakte som omløpsmiddel, og er vurdert til det laveste av pålydende og antatt virkelig verdi. Verdien av fordringene ses i sammenheng med aksjeverdien i det enkelte selskap.

Skatter

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.

Selskapet omfattes av fritaksmetoden med den følge at gevinst ved salg av aksjer er unntatt fra skattepliktig inntekt for selskapet, samt at kun 3 % av mottatt utbytte inngår i skattepliktig inntekt. Da hoveddelen av selskapets fremtidige inntekter antas å være gevinster ved salg av aksjer, anses det som tvilsomt om selskapet vil komme i skatteposisjon i den nærmeste tid. Netto utsatt skattefordel balanseføres derfor ikke.



Viking Venture 11b AS

Org.nr: 925 590 509

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
A-aksjer	56 882	1	56 882
B-aksjer	2 994	1	2 994
Sum	59 876		59 876

Begge aksjeklassene gir fulle aksjeeierrettigheter i selskapet.

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Jensen & Co	3 742	0	6 %	6 %
Brekke Industrier AS	3 326	0	6 %	6 %
Firda AS	3 322	0	6 %	6 %
Rondeslottet Invest AS	3 072	0	5 %	5 %
Viking Venture AS	0	2 994	5 %	5 %
Sum	13 462	2 994	27 %	27 %
Øvrige (eierandel < 5%)	43 420	0	73 %	73 %
Totalt antall aksjer	56 882	2 994	100 %	100 %

Selskapets styreleder eier indirekte aksjer i selskapet gjennom eierskap i Viking Venture AS.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt lønn, honorarer eller annen godtgjørelse til styret i 2020. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: 2020

Revisjon	10 000
Andre tjenester	6 125

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler pr. 31.12.2020.



Viking Venture 11b AS

Org.nr: 925 590 509

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 - Aksjeinvesteringer

Selskapet eier 24 % av aksjene i Ørn Software Holding AS. Aksjene er bokført til anskaffelseskost på kr 52 065 571, inkl. kjøpskostnader. Aksjenes virkelige verdi er vurdert høyere enn bokført verdi.

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på: 2020

Endring utsatt skatt	-64 048
Årets totale skattekostnad	<u>-64 048</u>

Beregning av årets skattegrunnlag: 2020

Ordinært resultat før skattekostnad	-440 071
Permanente forskjeller	148 944
Årets skattegrunnlag	<u>-291 127</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller 2020

Akkumulert fremførbart underskudd	-291 127
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-291 127</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) -64 048

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Sum
Stiftelse	30 000	0	30 000
Kapitalnedsettelse	-30 000	0	-30 000
Kontantinnskudd	59 876	59 816 124	59 876 000
Årets resultat	0	-440 071	-440 071
Egenkapital 31.12.2020	<u>59 876</u>	<u>59 376 053</u>	<u>59 435 929</u>

Note 8 - Fordringer og gjeld

Andre fordringer består per 31.12.2020 av forskuddsbetalt forvaltningshonorar til Viking Venture AS, periodisert over fondets antatte levetid. Årets kostnad inngår i annen driftskostnad i resultatregnskapet.

Note 9 - Effekter av Covid-19

Covid-19 har etter styrets vurdering ikke hatt direkte innvirkning på selskapets likviditet da likviditeten består av bankbeholdning og selskapet ikke driver virksomhet som er basert på løpende inntekter.

Covid-19 har ikke medført noe nedskrivningsbehov for selskapets aksjeinvesteringer.