



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 245 802
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAGELLAN CAPITAL AS
Forretningsadresse: Dronning Eufemias gate 8
0191 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: Marius Borthen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.04.2021

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, 05.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	5		
Annen driftskostnad	5	13 143	16 184
Sum kostnader		13 143	16 184
Driftsresultat		-13 143	-16 184
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 400 000	
Annen renteinntekt			-72
Annen finansinntekt		315 186	142 144
Sum finansinntekter		1 715 186	142 072
Annen rentekostnad			1 055
Sum finanskostnader			1 055
Netto finans		1 715 186	141 017
Ordinært resultat før skattekostnad		1 702 043	124 834
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 702 043	124 834
Årsresultat	2	1 702 043	124 834
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 702 043	124 834
Totalresultat		1 702 043	124 834
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs		-1 481 880	-900 000
Ordinært utbytte		1 930 000	900 000
Avsatt til annen egenkapital		1 253 923	124 834
Sum overføringer og disponeringer		1 702 043	124 834



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	2 514 108	3 080 919
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum finansielle anleggsmidler		2 514 108	3 080 919
Sum anleggsmidler		2 514 108	3 080 919
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 400 000	391
Sum fordringer		1 400 000	391
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Markedsbaserte aksjer	4		
Markedsbaserte obligasjoner	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	5 845	37 267
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 845	37 267
Sum omløpsmidler		1 405 845	37 658
SUM EIENDELER		3 919 953	3 118 577

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	47 500	47 500
Beholdning av egne aksjer	1		
Overkurs			1 481 880
Sum innskutt egenkapital		47 500	1 529 380
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 942 453	688 530
Sum opptjent egenkapital		1 942 453	688 530
Sum egenkapital	2	1 989 953	2 217 910
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			667
Betalbar skatt	3		
Utbytte		1 930 000	900 000
Sum kortsiktig gjeld		1 930 000	900 667
Sum gjeld		1 930 000	900 667
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 919 953	3 118 577



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 233951

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 245 802
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAGELLAN CAPITAL AS
Forretningsadresse: Jerpefaret 4C
0788 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: Marius Borthen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.04.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 28.04.2021

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: 912 245 802
MAGELLAN CAPITAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	5		
Annen driftskostnad	5	13 143	16 184
Sum kostnader		13 143	16 184
Driftsresultat		-13 143	-16 184
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 400 000	
Annen renteinntekt			-72
Annen finansinntekt		315 186	142 144
Sum finansinntekter		1 715 186	142 072
Annen rentekostnad			1 055
Sum finanskostnader			1 055
Netto finans		1 715 186	141 017
Ordinært resultat før skattekostnad		1 702 043	124 834
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 702 043	124 834
Årsresultat	2	1 702 043	124 834
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 702 043	124 834
Totalresultat		1 702 043	124 834
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs		-1 481 880	-900 000
Ordinært utbytte		1 930 000	900 000
Avsatt til annen egenkapital		1 253 923	124 834
Sum overføringer og disponeringer		1 702 043	124 834



Organisasjonsnr: 912 245 802
MAGELLAN CAPITAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	2 514 108	3 080 919
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum finansielle anleggsmidler		2 514 108	3 080 919
Sum anleggsmidler		2 514 108	3 080 919
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 400 000	391
Sum fordringer		1 400 000	391
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Markedsbaserte aksjer	4		
Markedsbaserte obligasjoner	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	5 845	37 267
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 845	37 267
Sum omløpsmidler		1 405 845	37 658
SUM EIENDELER		3 919 953	3 118 577
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	47 500	47 500



Beholdning av egne aksjer	1		
Overkurs			1 481 880
Sum innskutt egenkapital		47 500	1 529 380
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 942 453	688 530
Sum opptjent egenkapital		1 942 453	688 530
Sum egenkapital	2	1 989 953	2 217 910
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7		
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			667
Betalbar skatt	3		
Utbytte		1 930 000	900 000
Sum kortsiktig gjeld		1 930 000	900 667
Sum gjeld		1 930 000	900 667
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 919 953	3 118 577



Organisasjonsnr: 912 245 802
MAGELLAN CAPITAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	4750.00	10.00	47500.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Marius Borthen	4750.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	4750.00	100.00%

Note

5

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Resultatregnskap

Magellan Capital AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	5	13 143	16 184
Sum driftskostnader		13 143	16 184
Driftsresultat		-13 143	-16 184
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 400 000	0
Annen renteinntekt		0	-72
Annen finansinntekt		315 186	142 144
Annen rentekostnad		0	1 055
Resultat av finansposter		1 715 186	141 017
Ordinært resultat før skattekostnad		1 702 043	124 834
Årsresultat	2	1 702 043	124 834
Overføringer			
Avsatt til utbytte		1 930 000	900 000
Avsatt til annen egenkapital		1 253 923	124 834
Overført fra overkurs		-1 481 880	-900 000
Sum overføringer		1 702 043	124 834



Balanse

Magellan Capital AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	2 514 108	3 080 919
Sum finansielle anleggsmidler		2 514 108	3 080 919
Sum anleggsmidler		2 514 108	3 080 919
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer		1 400 000	391
Sum fordringer		1 400 000	391
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	5 845	37 267
Sum omløpsmidler		1 405 845	37 658
Sum eiendeler		3 919 953	3 118 577



Balanse

Magellan Capital AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	47 500	47 500
Overkurs		0	1 481 880
Sum innskutt egenkapital		47 500	1 529 380
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 942 453	688 530
Sum opptjent egenkapital		1 942 453	688 530
Sum egenkapital	2	1 989 953	2 217 910
Leverandørgjeld		0	667
Utbytte		1 930 000	900 000
Sum kortsiktig gjeld		1 930 000	900 667
Sum gjeld		1 930 000	900 667
Sum egenkapital og gjeld		3 919 953	3 118 577

Styret i Magellan Capital AS

Marius Borthen
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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.

Langsiktige aksjeinvesteringer

Langsiktige aksjer i andre selskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

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 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Magellan Capital AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	4 750	10,0	47 500
Sum	4 750		47 500

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Marius Borthen	4 750	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Marius Borthen	styreleder/daglig leder	4 750
Totalt antall aksjer		4 750



Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2020	47 500	1 481 880	688 530	2 217 910
Årets resultat			1 702 043	1 702 043
Avsatt utbytte - tilbakebetaling av overkurs		-1 481 880		-1 481 880
Avsatt ordinært utbytte			-448 120	-448 120
Pr 31.12.2020	47 500	0	1 942 453	1 989 953

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
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	1 702 043	124 834
Permanente forskjeller	-1 715 089	-141 968
Skattepliktig inntekt	-13 046	-17 135
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

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-30 181	-17 135	13 046
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	30 181	17 135	-13 046
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Note 4 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Anskaffelseskost	Bokført verdi
Anleggsmidler		
Blueberry Capital AS (B-aksjer)	1 892 869	1 892 869
Blueberry Management AS	45 000	45 000
Tempogene AS	100 562	100 562
Matauk AS	50 000	50 000
Blueberry Venture AS	259 900	259 900
Fjordbank AS	50 100	50 100
FundingPartner AS	113 333	113 333
Luado AS	2 344	2 344
Sum	2 514 108	2 514 108

Note 5 Lønnskostnader

Magellan Capital AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 6 Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler pr. 31.12.2020.

Note 7 Fordringer og gjeld

Selskapet har ingen langsiktig gjeld per 31.12.2020.