



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 878 771
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAREPTA HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Oslo Capital Partners
Kronprinsesse Märthas plass 1
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Øyvind Thorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 22.09.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	7 591	9 109
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	29 580	35 500
Annen driftskostnad		1 591 101	1 172 283
Sum kostnader		1 628 272	1 216 892
Driftsresultat		-1 628 272	-1 216 892
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		371 802	389 452
Annen finansinntekt			1 212 920
Sum finansinntekter		371 802	1 602 371
Verdireduksjon av finansielle instrumenter			215 757
Nedskrivning av finansielle eiendeler		929 762	-19 112 200
Annen rentekostnad		1 066 592	393 755
Annen finanskostnad		224	19 162 200
Sum finanskostnader		1 996 578	659 512
Netto finans		-1 624 776	942 859
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 253 048	-274 033
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 253 048	-274 033
Årsresultat		-3 253 048	-274 033
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		5 600 000	7 863 577
Udekket tap		-3 253 048	-274 033
Annen egenkapital		-5 600 000	-7 863 577
Sum overføringer og disponeringer		-3 253 048	-274 033



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 527 550	1 670 883
Sum varige driftsmidler		1 527 550	1 670 883
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	30 000	30 000
Investeringer i tilknyttet selskap	5	3 007 846	3 007 846
Investeringer i aksjer og andeler		21 137 603	22 077 365
Sum finansielle anleggsmidler		24 175 449	25 115 211
Sum anleggsmidler		25 702 999	26 786 094
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	6	4 110 101	9 781 889
Konsernfordringer	5	65	65
Sum fordringer		4 110 166	9 781 954
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		4 921	4 921
Sum investeringer		4 921	4 921
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 531 516	7 920 023
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 531 516	7 920 023
Sum omløpsmidler		9 646 603	17 706 898
SUM EIENDELER		35 349 602	44 492 992



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 000 aksjer à kr 10,00)		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Fond		42 430 722	42 430 722
Udekket tap		27 019 951	18 166 904
Sum opptjent egenkapital		15 410 771	24 263 818
Sum egenkapital		15 510 771	24 363 818
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	10 000 000	10 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	4	9 750 000	9 750 000
Sum annen langsiktig gjeld		19 750 000	19 750 000
Sum langsiktig gjeld		19 750 000	19 750 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		46 849	30 751
Skyldige offentlige avgifter		7 591	9 109
Annen kortsiktig gjeld		34 391	339 315
Sum kortsiktig gjeld		88 831	379 174
Sum gjeld		19 838 831	20 129 174
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 349 602	44 492 992



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 873634

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 878 771
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SAREPTA HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Oslo Capital Partners
Kronprinsesse Märthas plass 1
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Øyvind Thorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 16.08.2022

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: 995 878 771
SAREPTA HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	7 591	9 109
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	29 580	35 500
Annen driftskostnad		1 591 101	1 172 283
Sum kostnader		1 628 272	1 216 892
Driftsresultat		-1 628 272	-1 216 892
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		371 802	389 452
Annen finansinntekt			1 212 920
Sum finansinntekter		371 802	1 602 371
Verdireduksjon av finansielle instrumenter			215 757
Nedskrivning av finansielle eiendeler		929 762	-19 112 200
Annen rentekostnad		1 066 592	393 755
Annen finanskostnad		224	19 162 200
Sum finanskostnader		1 996 578	659 512
Netto finans		-1 624 776	942 859
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 253 048	-274 033
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 253 048	-274 033
Årsresultat		-3 253 048	-274 033
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		5 600 000	7 863 577
Udekket tap		-3 253 048	-274 033
Annen egenkapital		-5 600 000	-7 863 577
Sum overføringer og disponeringer		-3 253 048	-274 033



Organisasjonsnr: 995 878 771
SAREPTA HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3	1 527 550	1 670 883
---	-----------	-----------

Sum varige driftsmidler

1 527 550	1 670 883
-----------	-----------

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

5	30 000	30 000
---	--------	--------

Investeringer i

tilknyttet selskap

5	3 007 846	3 007 846
---	-----------	-----------

Investeringer i aksjer og

andeler

21 137 603	22 077 365
------------	------------

Sum finansielle

anleggsmidler

24 175 449	25 115 211
------------	------------

Sum anleggsmidler

25 702 999	26 786 094
------------	------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer

6	4 110 101	9 781 889
---	-----------	-----------

Konsernfordringer

5	65	65
---	----	----

Sum fordringer

4 110 166	9 781 954
-----------	-----------

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

4 921	4 921
-------	-------

Sum investeringer

4 921	4 921
-------	-------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

5 531 516	7 920 023
-----------	-----------

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

5 531 516	7 920 023
-----------	-----------

Sum omløpsmidler

9 646 603	17 706 898
-----------	------------

SUM EIENDELER

35 349 602	44 492 992
------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital		
Aksjekapital (10 000 aksjer à kr 10,00)	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Opptjent egenkapital		
Fond	42 430 722	42 430 722
Udekket tap	27 019 951	18 166 904
Sum opptjent egenkapital	15 410 771	24 263 818
Sum egenkapital	15 510 771	24 363 818
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner 4	10 000 000	10 000 000
Øvrig langsiktig gjeld 4	9 750 000	9 750 000
Sum annen langsiktig gjeld	19 750 000	19 750 000
Sum langsiktig gjeld	19 750 000	19 750 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	46 849	30 751
Skyldige offentlige avgifter	7 591	9 109
Annen kortsiktig gjeld	34 391	339 315
Sum kortsiktig gjeld	88 831	379 174
Sum gjeld	19 838 831	20 129 174
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	35 349 602	44 492 992



Organisasjonsnr: 995 878 771
SAREPTA HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsverdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7591.00	9109.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7591.00	9109.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1410550.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	117000.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1527550.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1527550.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler**Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp****Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse****Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler****Note**

5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.



Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

4

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant



Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Bragernes Torg 2A
3017 Drammen
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Sarepta Holding AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Sarepta Holding AS.

<p>Årsregnskapet består av:</p> <ul style="list-style-type: none">Balanse per 31. desember 2021Resultatregnskap for 2021Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.	<p>Etter vår mening:</p> <ul style="list-style-type: none">Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, ogGir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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>

Penneo Dokumentnøkkel: CVZTN-JBP1V-5K4MW-ANL-CN-2TF4H-5UTJ4



BDO AS

Anders Nordahl
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: CVZTN-J8P1V-5K4MW-ANLCN-2TF4H-5UTJ4



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."

Anders Nordahl

Partner

Serienummer: 9578-5998-4-995843

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-07-29 12:19:58 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: CVZ1N-JBP1V-5K4MW-ANL-CN-2TF4H-5UTJ4

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>

**Resultatregnskap for 2021**
SAREPTA HOLDING AS

	Note	2021	2020
Sum driftsinntekter		0	0
Lønnskostnad	2	(7 591)	(9 109)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	10	(29 580)	(35 500)
Annen driftskostnad	2	(1 591 101)	(1 172 283)
Sum driftkostnader		(1 628 272)	(1 216 892)
Driftersresultat		(1 628 272)	(1 216 892)
Annen renteinntekt		371 802	389 452
Annen finansinntekt		0	1 212 920
Sum finansinntekter		371 802	1 602 371
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		0	(215 757)
Nedskrivning av finansielle eiendeler		(929 762)	19 112 200
Annen rentekostnad		(1 066 592)	(393 755)
Annen finanskostnad		(224)	(19 162 200)
Sum finanskostnader		(1 996 578)	(669 512)
Netto finans		(1 624 776)	942 859
Ordinært resultat før skattekostnad	4	(3 253 048)	(274 033)
Ordinært resultat		(3 253 048)	(274 033)
Årsresultat		(3 253 048)	(274 033)
Overføringer			
Tilleggsutbytte	9	5 600 000	7 863 577
Udekket tap	9	(3 253 048)	(274 033)
Annen egenkapital	9	(5 600 000)	(7 863 577)
Sum		(3 253 048)	(274 033)

Penneo Dokumentnøkkel: WJBOC-HX4QN-AAWDW-DSEKE-EAIWY-KOBG6

**Balanse pr. 31. desember 2021**
SAREPTA HOLDING AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	10	1 527 550	1 670 883
Sum varige driftsmidler		1 527 550	1 670 883
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	30 000	30 000
Investeringer i tilknyttet selskap	5	3 007 846	3 007 846
Investeringer i aksjer og andeler	6	21 137 603	22 077 365
Sum finansielle anleggsmidler		24 175 449	25 115 211
Sum anleggsmidler		25 702 999	26 786 094
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	5	4 110 101	9 781 889
Konsemfordringer	5	65	65
Sum fordringer		4 110 166	9 781 954
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	4 921	4 921
Sum investeringer		4 921	4 921
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	5 531 516	7 920 023
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 531 516	7 920 023
Sum omløpsmidler		9 846 603	17 706 898
Sum eiendeler		35 349 602	44 492 992

Penneo Dokumentnøkkel: WJBOC-HX4QN-AAWDW-DSEKE-EAWY-KOBG6

**Balanse pr. 31. desember 2021**
SAREPTA HOLDING AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 000 aksjer à kr 10,00)	8,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Fond	9	42 430 722	42 430 722
Udekket tap	9	(27 019 851)	(18 166 904)
Sum opptjent egenkapital		15 410 771	24 263 818
Sum egenkapital		15 510 771	24 363 818
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	10 000 000	10 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	11	9 750 000	9 750 000
Sum annen langsiktig gjeld		19 750 000	19 750 000
Sum langsiktig gjeld		19 750 000	19 750 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		46 849	30 751
Skyldige offentlige avgifter		7 591	9 109
Annen kortsiktig gjeld		34 391	339 315
Sum kortsiktig gjeld		88 831	379 174
Sum gjeld		19 838 831	20 129 174
Sum egenkapital og gjeld		35 349 602	44 492 992

Bærum 30 juni 2022

Runar Rønningen
Styrets leder / Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: WJBOC-HX4QN-AAWDW-DSEKE-EAIVY-KOBG6



Sarepta Holding AS Noter 2021

Noter 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak..

Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet.

Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp og basert på fortsatt drift.

Eiendeler

Eiendeler ment til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Anleggsmidler avskrives lineært over forventet levetid og vurderes til det laveste av avskrevet verdi og virkelig verdi.

Fordringer

Fordringer er ført opp til pålydende, med fradrag for påregnelige tap. Øvrige omløpsmidler er ført opp til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Skatter

Skattekostnad i resultatregnskapet består av betalbar skatt og endringer i utsatt skatt/skattefordel. Det beregnes utsatt skatt/skattefordel som følge av midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier i regnskapet. Positive og negative midlertidige forskjeller som vil, eller kan utligne hverandre i samme periode nettoføres.

Utsatt skattefordel er ikke bokført som følge av unntaksregel for små foretak.

Valuta

Balansførte eiendeler, fordringer og gjeld i balansen er omregnet til balansedagens kurs.

Inntekter

Inntekter tas til inntekt når disse er opptjent. Dersom fakturering ikke gjennomføres i samme takt foretas det periodiseringer i regnskapet for at dette skal vise riktig inntekt.



Note 2 – Antall ansatte og ytelser til ledende personer

Lønnskostnader	2020	2021
Lønninger, feriepenger og provisjon	0	0
Folketrygdavgift	9.109	7.591
Pensjonsforsikring/OTP	0	0
Andre personalkostnader	0	0
Sum	9.109	7.591

Antall årsverk	0	0
-----------------------	----------	----------

Ytelser til ledende personer godtg	Lønn	Annen
Styreleder og daglig leder	0	53.835

Daglig leder har ingen avtale om sluttvederlag, og inngår heller ikke i noen bonusordning.

Pr årsskiftet hadde selskapet ingen ansatte.

Det foreligger ingen avtaler eller forpliktelser om å gi daglig leder eller styret særskilte vederlag ved eventuelt opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det finnes videre ingen avtaler om bonuser, opsjoner eller lignende til fordel for daglig leder eller styret.

Det er bokført kr 88.750,- inkl mva i revisjonshonorar, hvorav kr 88.750,- gjelder ordinær revisjon og kr .0,- gjelder annen bistand.

**Note 3 – Pensjonsforpliktelser**

Selskapet har ikke etablert noen ordning for obligatorisk tjenstepensjon, da selskapet ikke kommer inn under reglene om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 4 – Skatter

	2021
Resultat før skattekostnad	- 3.253.048
Permanente forskjeller	929.762
Midlertidige forskjeller	121.297
Benyttet fremførbart underskudd	
Årets skattegrunnlag	- 2.201.989
Nominell skattesats	22%
Betalbar inntektsskatt	0

	2020	2021
Midlertidige forskjeller	134.152	12.855
Akkumulert fremførbart underskudd	-1.196.406	-3.398.395
Grunnlag utsatt skatt	-1.062.254	-3.385.540
Utsatt skatt/skattefordel 22%	-233.896	-744.819
Utsatt skatt balanseført	0	0

Utsatt skattefordel bokføres ikke grunnet unntaksregel for små foretak.

Note 5 – Tilknyttet selskap/datterselskap

Selskapet har eierandeler i:

Datterselskap	Antall aksjer	Bokført verdi
Skyfall AS	30.000	30.000
Oslo Capital Partners AS (OCP)	95.169.657	3.007.846

Sarepta Holding AS har en fordring på datterselskapet OCP med kr 65,- pr 31.12.21. Fordringen er ikke renteberegnet.

Sarepta Holding AS har en fordring på datterselskapet Skyfall AS med kr 4.900,- pr 31.12.21. Fordringen er ikke renteberegnet.

Tilknyttet selskap

Sarepta Holding AS har en fordring på PCG på kr 44.322,- pr 31.12.21. Fordringen er ikke renteberegnet.



Firma	Anskaffelsestidsp.	Forretningskontor	Eierandel	Stemmeandel
OCP	2010-2018	Oslo	100%	100%
Skyfall AS	2019	Oslo	100%	100%

Note 6 – Investering i aksjer og andeler

	Anskaffelseskost	Bokført verdi
Omløpsmidler		
Markedsbaserte aksjer	4.921	4.921
Anleggsmidler		
Fondsandeler/aksjer	22.067.365	21.142.524

Note 7 – Bankinnskudd, kontanter o.l

Av likvide midler er kr 0 bundne midler på skattetrekkkonto. Skyldig skattetrekk pr årsskiftet er på kr 0.

Note 8 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 10.000 aksjer a kr 10,-. Alle aksjer har like rettigheter.

Selskapet eies av:

Runar Rønningen	10.000 aksjer	100%
-----------------	---------------	------

Note 9 – Egenkapital

	Aksjekapital	Fond for vurd.forskj.	Udekket tap	Sum
EK pr 01.01	100.000	42.430.722	- 18.166.904	24.363.818
Tilleggsutbytte			- 5.600.000	-5.600.000
Årets resultat		0	- 3.253.048	-3.253.048
EK pr 31.12	100 000	42.430.722	-27.019.951	15.510.771



Note 10 – Varige driftsmidler

	Malerier
Kostpris pr 1.1	1.410.550
Tilgang	117.000
Avgang	0
Kostpris pr 31.12	1.527.550
Akk ordinær avskrivning pr 1.1	0
Avskrivning 2020	0
Akkumulert avskrivning pr 31.12	0
Bokført verdi 31.12	1.527.550
Avskrivningssats	Ingen

Note 11 – Gjeld til kredittinstitusjoner

I posten gjeld til kredittinstitusjoner inngår gjeld til Collector Bank AB. Som sikkerhet for lånet er stilt aksjene i R8 Property AS. Gjelden forfaller i sin helhet 30 juni 2022. Ingen del av gjelden forfaller senere enn 5 år fra 31.12.21.

I posten annen langsiktig gjeld inngår selgerkreditt på kr 9.750.000 for kjøp av aksjer i R8 Property. Partene er enige om at selgerkreditt stor kroner 9,75 millioner, konverteres til nyutstedte B-aksjer i Sarepta Holding AS. Effekteres i 2022.



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."

Runar Rønningen

Styreleder

Serienummer: 9578-5998-4-867165

IP: 80.25.xxx.xxx

2022-07-29 10:48:44 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: WJBOC-HX4QN-AAWDW-DSEKE-EA1YY-KOBGG

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>



Noter 2021

SAREPTA HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Arbeidsgiveravgift	7 591	9 109
Sum	7 591	9 109

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 410 550
Tilgang i året	117 000
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 527 550

Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021

Balanseført verdi 31.12.2021	1 527 550
-------------------------------------	------------------

Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret

Note 4 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.