



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 516 303
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SP CAPITAL II - 6 AS
Forretningsadresse: c/o Investire AS
Fritzners gate 2
0264 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Erich Alexander Selvaag Holte
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.04.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 03.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	12 388	15 313
Sum kostnader		12 388	15 313
Driftsresultat		-12 388	-15 313
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		531	518
Sum finansinntekter		531	518
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-947	1 405 911
Annen finanskostnad		7 010	6 422
Sum finanskostnader		6 063	1 412 333
Netto finans		-5 532	-1 411 815
Ordinært resultat før skattekostnad		-17 920	-1 427 128
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 920	-1 427 128
Årsresultat		-17 920	-1 427 128
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	-17 920	-1 427 128
Sum overføringer og disponeringer		-17 920	-1 427 128



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	23 461	22 514
Sum finansielle anleggsmidler		23 461	22 514
Sum anleggsmidler		23 461	22 514
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		21 767	21 237
Sum fordringer		21 767	21 237
Sum omløpsmidler		21 767	21 237
SUM EIENDELER		45 228	43 751
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	7	3 469 468	3 469 468
Sum innskutt egenkapital		3 569 468	3 569 468
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-3 845 381	-3 827 461
Sum opptjent egenkapital		-3 845 381	-3 827 461
Sum egenkapital	3	-275 913	-257 993



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	321 141	301 744
Sum kortsiktig gjeld		321 141	301 744
Sum gjeld		321 141	301 744
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		45 228	43 751



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Årsrapport for 2018

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	<u>12 388</u>	<u>15 313</u>
Driftsresultat		<u>-12 388</u>	<u>-15 313</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		531	518
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-947	1 405 911
Annen finanskostnad		<u>7 010</u>	<u>6 422</u>
Netto finansposter		<u>-5 532</u>	<u>-1 411 815</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-17 920</u>	<u>-1 427 128</u>
Årsresultat		<u>-17 920</u>	<u>-1 427 128</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	<u>-17 920</u>	<u>-1 427 128</u>



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	<u>23 461</u>	<u>22 514</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>23 461</u>	<u>22 514</u>
Sum anleggsmidler		<u>23 461</u>	<u>22 514</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		<u>21 767</u>	<u>21 237</u>
Sum fordringer		<u>21 767</u>	<u>21 237</u>
Sum omløpsmidler		<u>21 767</u>	<u>21 237</u>
Sum eiendeler		<u>45 228</u>	<u>43 751</u>



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Overkurs	7	3 469 468	3 469 468
Sum innskutt egenkapital		<u>3 569 468</u>	<u>3 569 468</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	<u>-3 845 381</u>	<u>-3 827 461</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-3 845 381</u>	<u>-3 827 461</u>
Sum egenkapital	3	<u>-275 913</u>	<u>-257 993</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Annen kortsiktig gjeld	5	<u>321 141</u>	<u>301 744</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>321 141</u>	<u>301 744</u>
Sum gjeld		<u>321 141</u>	<u>301 744</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>45 228</u>	<u>43 751</u>

Oslo, 3. april 2018

Erich A Selvaag Holte
styreleder



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Noter til regnskapet for 2018

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

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

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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

NOTE 2 - LØNNKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN TIL ANSATTE OG GODTGJØRELSE TIL REVISOR

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2018.

Verken styret eller ledelse har mottatt lønn eller annen godtgjørelse i 2018.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: **2018**

Revisjon	5 000
Utarbeidelse av årsregnskap og selvangivelse	6 738

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

NOTE 3 - USIKKERHET OM FORTSATT DRIFT

Fortsatt drift er sikret gjennom finansiering fra morselskap.



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Noter til regnskapet for 2018

NOTE 4 - AKSJER I ANDRE SELSKAPER

Selskap	Bokført verdi
Surestream Petroleum Ltd.	22 266
SP Capital 2012 AS	1 195
Sum	<u>23 461</u>

Selskapet eier 256 270 aksjer i Surestream Petroleum Ltd og 19 922 aksjer i SP Capital 2012 AS. Markedsverdien av aksjer er meget usikker.

NOTE 5 - ANNEN KORTSIKTIG GJELD

	2018	2017
Gjeld til selskap i samme konsern	291 639	272 241
Avsetning forpliktelser	23 177	23 177
Annen kortsiktig gjeld	6 325	6 325
	<u>321 141</u>	<u>301 743</u>

I annen kortsiktig gjeld inngår følgende lån:

SP Capital II - 1 AS kr 6 325

Avsetning for påløpte kostnader på kr 23 177 består av:

Stiftelseskostnader	8 000
Advokathonorar	14 375
VPS mv	kr 802

NOTE 6 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	68 232	1,465588 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
INVESTIRE INVEST AS	68 232	100 %	100 %



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Noter til regnskapet for 2018

NOTE 7 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2018	100 000	3 469 468	-3 827 461	-257 993
Årsresultat	0	0	-17 920	-17 920
Egenkapital 31.12.2018	100 000	3 469 468	-3 845 381	-275 913

NOTE 8 - SKATT

Selskapet balansefører ikke utsatt skattefordel da det er tvil om selskapet kan utnytte fordelene.

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	-17 920	-1 427 128
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	-947	1 405 911
Årets skattegrunnlag	<u>-18 867</u>	<u>-21 217</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2018	2017
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-182 556</u>	<u>-163 689</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-182 556	-163 689
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-182 556</u>	<u>-163 689</u>
Sum	0	0



Til generalforsamlingen i SP Capital II - 6 AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert SP Capital II - 6 AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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 International Standards on Auditing (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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 3 i regnskapet hvor det fremgår at videre drift er sikret gjennom finansiering fra morselskap. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

Styrets 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 internkontroll 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 med revisjonen 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

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS
Adresse: Tullins gt. 6, NO-0166 Oslo
Organisasjonsnummer/revisornummer:
Foretaksregisteret NO 894934352 MVA

E-mail: post@flattum.no
Web: www.flattum.no
Medlemskap: Den norske Revisorforening
Norges Autoriserte Regnskapsføreres Forening

Telefon: +47 22 98 21 20
Internasjonal forbindelse:

INDEPENDENT MEMBER



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 andre 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, 3. april 2019
Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS

Knut Einar Rishovd
Statsautorisert revisor