



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 599 574
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CUBERA VI AS
Forretningsadresse: Roald Amundsens gate 6
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Jørgen Kjærnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

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, 29.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Honorarinntekter | 3 | 2 022 771 | 2 550 360 |
| Sum inntekter | | 2 022 771 | 2 550 360 |
| Kostnader | | | |
| Honorarkostnader | | 2 022 767 | 2 550 360 |
| Annen driftskostnad | 2, 3 | 116 495 | 121 348 |
| Sum kostnader | | 2 139 262 | 2 671 708 |
| Driftsresultat | | -116 491 | -121 348 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | | 2 738 700 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 3 | 16 326 | 4 593 |
| Annen renteinntekt | | 380 | 307 |
| Sum finansinntekter | | 16 706 | 2 743 600 |
| Annen rentekostnad | | 145 006 | 2 237 |
| Sum finanskostnader | | 145 006 | 2 237 |
| Netto finans | | -128 299 | 2 741 363 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -244 791 | 2 620 014 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 6 | -53 853 | -8 036 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -190 938 | 2 628 050 |
| Årsresultat | | -190 938 | 2 628 050 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -190 938 | 2 628 050 |
| Totalresultat | | -190 938 | 2 628 050 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 3 000 000 |
| Udekket tap | | -190 938 | -371 950 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | 5 | -190 938 | 2 628 050 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 3 | 767 473 | 657 510 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 767 473 | 657 510 |
| Sum anleggsmidler | | 767 473 | 657 510 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Konsernfordringer | 3 | 612 533 | 2 738 700 |
| Sum fordringer | | 612 533 | 2 738 700 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd | | 96 771 | 760 229 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 96 771 | 760 229 |
| Sum omløpsmidler | | 709 304 | 3 498 929 |
| SUM EIENDELER | | 1 476 776 | 4 156 439 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 1 100 000 | 1 100 000 |
| Overkurs | | 142 020 | 142 020 |
| Annen innskutt egenkapital | | 446 044 | 262 345 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 688 064 | 1 504 365 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 562 887 | 371 950 |
| Sum opptjent egenkapital | | -562 887 | -371 950 |
| | | | |
| Sum egenkapital | 5 | 1 125 177 | 1 132 416 |
| | | | |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | | 2 041 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | | 2 041 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 2 041 |
| | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 3, 3 | 16 788 | 21 982 |
| Utbytte | | | 3 000 000 |
| Kortsiktig konserngjeld | 3 | 334 812 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 351 599 | 3 021 982 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 351 599 | 3 024 023 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 476 776 | 4 156 439 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 473569

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 599 574
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CUBERA VI AS
Forretningsadresse: Roald Amundsens gate 6
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Jørgen Kjærnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

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 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, 12.07.2021

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: 996 599 574
CUBERA VI AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Honorarinntekter | 3 | 2 022 771 | 2 550 360 |
| Sum inntekter | | 2 022 771 | 2 550 360 |
| Kostnader | | | |
| Honorarkostnader | | 2 022 767 | 2 550 360 |
| Annen driftskostnad | 2, 3 | 116 495 | 121 348 |
| Sum kostnader | | 2 139 262 | 2 671 708 |
| Driftsresultat | | -116 491 | -121 348 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | | 2 738 700 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 3 | 16 326 | 4 593 |
| Annen renteinntekt | | 380 | 307 |
| Sum finansinntekter | | 16 706 | 2 743 600 |
| Annen rentekostnad | | 145 006 | 2 237 |
| Sum finanskostnader | | 145 006 | 2 237 |
| Netto finans | | -128 299 | 2 741 363 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad ordinært resultat | 6 | -53 853 | -8 036 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -190 938 | 2 628 050 |
| Årsresultat | | -190 938 | 2 628 050 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -190 938 | 2 628 050 |
| Totalresultat | | -190 938 | 2 628 050 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 3 000 000 |
| Udekket tap | | -190 938 | -371 950 |
| Sum overføringer og disponeringer | 5 | -190 938 | 2 628 050 |



Organisasjonsnr: 996 599 574
CUBERA VI AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 6

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 3 767 473 657 510

Sum finansielle anleggsmidler 767 473 657 510

Sum anleggsmidler 767 473 657 510

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Konsernfordringer 3 612 533 2 738 700

Sum fordringer 612 533 2 738 700

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd 96 771 760 229

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 96 771 760 229

Sum omløpsmidler 709 304 3 498 929

SUM EIENDELER 1 476 776 4 156 439

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4 1 100 000 1 100 000

Overkurs 142 020 142 020

Annen innskutt egenkapital 446 044 262 345

Sum innskutt egenkapital 1 688 064 1 504 365

Opptjent egenkapital

Udekket tap 562 887 371 950

Sum opptjent egenkapital -562 887 -371 950

Sum egenkapital 5 1 125 177 1 132 416

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt 6 2 041



| | | | |
|--------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Sum avsetninger for forpliktelser | | | 2 041 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 2 041 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 3, 3 | 16 788 | 21 982 |
| Utbytte | | | 3 000 000 |
| Kortsiktig konserngjeld | 3 | 334 812 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 351 599 | 3 021 982 |
| Sum gjeld | | 351 599 | 3 024 023 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 476 776 | 4 156 439 |



Organisasjonsnr: 996 599 574
CUBERA VI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 1000.00 | 1100.00 | 1100000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Levantor Invest AS | 1000.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 1000.00 | 100.00% |

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

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

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

| <u>Navn og adresse</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Stemmeandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Resultat</u> |
|------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
|------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|



| | | | | |
|---------------------|---------|---------|-------------|-------------|
| Cubera VI Feeder AS | 100.00% | 100.00% | 1792338.00 | 461.00 |
| Cubera VI (GP) Ltd | 100.00% | 100.00% | 412920.00 | -160466.00 |
| CSV VI AS | 53.70% | 53.70% | 15840073.00 | -5467261.00 |



Årsregnskap 2020

Cubera VI AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 996 599 574



Resultatregnskap

Cubera VI AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Honorarinntekter | 3 | 2 022 771 | 2 550 360 |
| Sum driftsinntekter | | 2 022 771 | 2 550 360 |
| Driftskostnader | | | |
| Honorarkostnader | | -2 022 767 | -2 550 360 |
| Annen driftskostnad | 2, 3 | -116 495 | -121 348 |
| Sum driftskostnader | | -2 139 262 | -2 671 708 |
| Driftsresultat | | -116 491 | -121 348 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | | 0 | 2 738 700 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 3 | 16 326 | 4 593 |
| Annen renteinntekt | | 380 | 307 |
| Agiogevinst (+) / agiotap (-) | | -145 006 | -2 237 |
| Resultat av finansposter | | -128 299 | 2 741 363 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -244 791 | 2 620 014 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 6 | 53 853 | 8 036 |
| Ordinært resultat | | -190 938 | 2 628 050 |
| Årsresultat | | -190 938 | 2 628 050 |
| Disponeringer og overføringer | | | |
| Avsatt utbytte | | 0 | -3 000 000 |
| Overføring til udekket tap | | 190 938 | 371 950 |
| Sum overføringer | 5 | 190 938 | -2 628 050 |

Cubera VI AS

Side 2



Balanse

Cubera VI AS

| Eiendeler | Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Aksjer og andeler i datterselskaper | 3 | 767 473 | 657 510 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 767 473 | 657 510 |
| Sum anleggsmidler | | 767 473 | 657 510 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer på selskap i samme konsern | 3 | 612 533 | 2 738 700 |
| Sum fordringer | | 612 533 | 2 738 700 |
| Likvider | | | |
| Bankinnskudd | | 96 771 | 760 229 |
| Sum likvider | | 96 771 | 760 229 |
| Sum omløpsmidler | | 709 304 | 3 498 929 |
| Sum eiendeler | | 1 476 776 | 4 156 439 |



Balanse

Cubera VI AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4 | 1 100 000 | 1 100 000 |
| Overkurs | | 142 020 | 142 020 |
| Annen innskutt egenkapital | | 446 044 | 262 345 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 688 064 | 1 504 365 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | -562 887 | -371 950 |
| Sum opptjent egenkapital | | -562 887 | -371 950 |
| Sum egenkapital | 5 | 1 125 177 | 1 132 416 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 6 | 0 | 2 041 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 0 | 2 041 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 3 | 16 788 | 21 982 |
| Avsatt utbytte | | 0 | 3 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern | 3 | 334 812 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 351 599 | 3 021 982 |
| Sum gjeld | | 351 599 | 3 024 023 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 476 776 | 4 156 439 |

Oslo, 09.06.2021
Styret i Cubera VI AS

Kine Burøy-Olsen
Styremedlem

Jørgen Kjærnes
Styreleder

Till Volker Wilfried Gutzen
Styremedlem



Noter til regnskapet 2020

Cubera VI AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere renteendringer.

Valuta

Årsregnskapet avlegges i NOK, som er selskapets funksjonelle valuta. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Inntekter

Driftsinntekter er forankret i faste tjenesteleveranseavtaler. Inntektsføring skjer på transaksjonstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Inntekter fra og gevinster / tap på verdipapirer klassifiseres som finansposter.

Utbytte fra datterselskaper og tilknyttede selskaper inntektsføres i avsetningsåret for giver, mens øvrige utbytter inntektsføres i utbetalingsåret.

Realiserte gevinster og tap på verdipapirer resultatføres på realisasjonstidspunktet. Urealiserte tap på balansedagen kostnadsføres umiddelbart. Urealiserte gevinster inntektsføres i den utstrekning markedsverdi prinsippet er lagt til grunn for verddivurderingen.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap vurderes etter kostmetoden. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Kostprisen reduseres når mottatt utbytte eller konsernbidrag fra datterselskapet overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet etter kjøpet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og på grunnlag av eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes.

Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til fremføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen.



Noter til regnskapet 2020

Cubera VI AS

Note 2 Lønn og annen godtgjørelse

Lønnskostnader

Selskapet har ikke lønnskostnader. Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2020.

Godtgjørelser

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse til ledende personer i 2020. Det er heller ikke inngått avtaler om bonus eller øvrige godtgjørelser.

Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer

Det er ikke gitt lån til eller stilt garanti på vegne av ledende personer i selskapet.

Pensjoner

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har ingen pensjonsordning.

Honorar til revisor

| Fordelt på tjenestetypen (inklusive merverdiavgift): | 2020 | 2019 |
|--|--------|--------|
| Lovpålagt revisjon | 40 625 | 40 625 |
| Honorar for andre tjenester: | | |
| - annen rådgivning | 0 | 0 |
| Sum kostnadsført honorar for samtlige tjenester | 40 625 | 40 625 |

Note 3 Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for morselskapet da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

Selskapet har eierandeler i følgende selskaper:

| | Forretnings- kontor | Eierandel / stemmeandel | Kostpris / bokført verdi | Egenkapital (100%) | Resultat (100%) |
|---------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------------|
| Cubera VI Feeder AS | Oslo | 100% | 115 000 | 1 792 338 | 461 |
| Cubera VI (GP) Ltd | Guernsey | 100% | 590 718 | 412 920 | -160 466 |
| CSV VI AS | Oslo | 53,7% | 61 755 | 15 840 073 | -5 467 261 |
| Sum | | | 767 473 | | |

Valutakurs for omregning av regnskapstall i EUR pr 31.12.2020: 10,48046.



Noter til regnskapet 2020

Cubera VI AS

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v. fortsetter

Interne transaksjoner og nærstående:

Selskapet har en oppdragsavtale med Permian Business Partner AS for fondsadministrasjon og regnskapsførsel. Styreleder Jørgen Kjærnes og styremedlemmene Kine Burøy-Olsen og Till Gutzen har indirekte eierskap i disse selskapene.

| Spesifikasjon av resultatposter med selskap i konsernet: | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| Honorarinntekter forvaltning - Cubera VI (GP) LP | 2 022 771 | 2 550 360 |
| Regnskapshonorar - Permian Business Partner AS | 70 956 | 68 587 |
| Administrasjonshonorar - Permian Business Partner AS | 3 925 | 11 356 |
| Renteinntekter - Levantor Invest AS | 16 326 | 0 |
| Renteinntekter - Levantor AS | 0 | 4 593 |
| Utbytte - CSV VI AS | 0 | -2 738 700 |

| Spesifikasjon av mellomværende med konsernselskap: | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| Likviditetslån - Levantor Invest AS* | 377 022 | 0 |
| Mottatt konsernbidrag - Levantor Invest AS | 235 511 | |
| Likviditetslån - CSV VI AS | -334 812 | 0 |
| Utbytte - CSV VI AS | 235 511 | 2 738 700 |
| Leverandørgjeld - Permian Business Partner AS | -16 788 | -21 982 |

*Likviditetslån til Levantor Invest AS er renteberegnet med 1,7%.

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

| Aksjekapital i selskapet ved utgangen av året: | Antall | Pålydende | Bokført |
|---|---------------|------------------|----------------|
| Ordinære aksjer | 1 000 | 1 100,00 | 1 100 000 |

| De største aksjonærene i selskapet ved utgangen av året: | Verv | Eierandel |
|---|-------------|------------------|
| Levantor Invest AS | | 100% |

Note 5 Egenkapital

| | Aksje- kapital | Overkurs | Annen innskutt EK | Udekket tap | Sum |
|---------------------------|---------------------------|-----------------|------------------------------|--------------------|------------|
| Egenkapital pr 31.12.2019 | 1 100 000 | 142 020 | 262 345 | -371 950 | 1 132 416 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 0 | -190 938 | -190 938 |
| Mottatt konsernbidrag | 0 | 0 | 183 699 | 0 | 183 699 |
| Egenkapital pr 31.12.2020 | 1 100 000 | 142 020 | 446 044 | -562 887 | 1 125 177 |



Noter til regnskapet 2020

Cubera VI AS

Note 6 Skattekostnad

| Grunnlag for betalbar skatt | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| Resultat før skattekostnad | -244 791 | 2 620 014 |
| Permanente forskjeller: | | |
| - Gevinst(-) / Tap(+) ved salg av aksjer innenfor fritaksmodellen | 0 | 0 |
| - Utbytte innenfor fritaksmodellen | 0 | -2 738 700 |
| - Andre poster, 3% tilbakeføring | 82 161 | 54 313 |
| Grunnlag for årets skattekostnad | -162 630 | -64 373 |
| Endring i midlertidige forskjeller / ikke balanseført underskudd til fremføring | -72 881 | 64 373 |
| Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet | -235 511 | 0 |
| Konsernbidrag med skatteeffekt | 235 511 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | 0 |

| Fordeling av skattekostnaden | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Betalbar skatt (22%) | 0 | 0 |
| Skatteeffekt av avgitt konsernbidrag | -51 812 | 0 |
| Endring i utsatt skatt | -2 041 | -8 036 |
| Skattekostnad | -53 853 | -8 036 |

| Spesifikasjon av midlertidige forskjeller | 2020 | 2019 | Endring |
|---|-------------|-------------|----------------|
| 3% skattepliktig utbytte | 0 | 82 161 | -82 161 |
| Underskudd til fremføring | 0 | -72 882 | 72 881 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 9 279 | -9 280 |
| Beregnet utsatt skatt (+) / skattefordel (-), 22% | 0 | 2 041 | -2 043 |
| Nedvurdering av utsatt skattefordel | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skatt (+) / skattefordel (-) i balansen | 0 | 2 041 | -2 041 |

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt/utsatt skattefordel. Selskapet faller inn under reglene for små foretak, og balansefører derfor ikke utsatt skattefordel.

Note 7 Hendelser etter balansedagen

Selskapets virksomhet består i å eie aksjer og fondsandeler. Utbruddet av viruset COVID-19 er en verdensomspennende pandemi som har fått påvirkning på økonomien og finansmarkedene, og vil fortsatt påvirke verdens økonomien i kommende år. Selskapet forventer ikke vesentlig verdiendring av underliggende porteføljeselskaper i første halvår av 2021. Men akkurat hvor stor påvirkning det vil få for fremtiden er foreløpig vanskelig å fastslå.



Til generalforsamlingen i Cubera VI AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Cubera VI AS' årsregnskap som viser et underskudd på NOK 190 938. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 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 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.

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 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.

Side 1 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.



Uavhengig revisors beretning for Cubera VI AS

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 utilsiktede 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer 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 og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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, 9. juni 2021

PARTNER REVISJON AS

Harald Grønli Gran
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vikta
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.