



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 999 066
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DNB PRIVATE EQUITY I (GP) AS
Forretningsadresse: Dronning Eufemias gate 16
0191 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Terje Inge Valderhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Driftsinntekter	2		
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Annen driftskostnad	3	62 351	61 554
Sum kostnader		62 351	61 554
Driftsresultat		-62 351	-61 554
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		249	24
Annen finansinntekt			2 500 000
Sum finansinntekter		249	2 500 024
Annen rentekostnad		651	
Sum finanskostnader		651	
Netto finans		-402	2 500 024
Ordinært resultat før skattekostnad		-62 754	2 438 470
Skattekostnad på resultat	4	-30 273	153 841
Ordinært resultat etter skattekostnad		-32 481	2 284 629
Årsresultat	2	-32 481	2 284 629
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-32 481	2 284 629
Totalresultat		-32 481	2 284 629
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-32 481	2 284 629
Sum overføringer og disponeringer		-32 481	2 284 629



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	30 273	
Sum immaterielle eiendeler		30 273	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5		
Investeringer i aksjer og andeler	5	600 000	600 000
Sum finansielle anleggsmidler		600 000	600 000
Sum anleggsmidler		630 273	600 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 686 164	2 879 114
Sum fordringer		2 686 164	2 879 114
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		4 404	30 276
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 404	30 276
Sum omløpsmidler		2 690 568	2 909 390
SUM EIENDELER		3 320 841	3 509 390
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	117 900	117 900
Annen innskutt egenkapital	2, 2	482 100	482 100



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	2 720 841	2 753 322
Udekket tap	2		
Sum opptjent egenkapital		2 720 841	2 753 322
Sum egenkapital		3 320 841	3 353 322
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			12 500
Betalbar skatt	4		143 568
Sum kortsiktig gjeld			156 068
Sum gjeld		0	156 068
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 320 841	3 509 390



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 444974

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 999 066
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DNB PRIVATE EQUITY I (GP) AS
Forretningsadresse: Haakon VIIIs gate 1
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Terje Inge Valderhaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 08.06.2023

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: 990 999 066
DNB PRIVATE EQUITY I (GP) AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Driftsinntekter	2		
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Annen driftskostnad	3	62 351	61 554
Sum kostnader		62 351	61 554
Driftsresultat		-62 351	-61 554
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		249	24
Annen finansinntekt			2 500 000
Sum finansinntekter		249	2 500 024
Annen rentekostnad		651	
Sum finanskostnader		651	
Netto finans		-402	2 500 024
Ordinært resultat før skattekostnad		-62 754	2 438 470
Skattekostnad på resultat	4	-30 273	153 841
Ordinært resultat etter skattekostnad		-32 481	2 284 629
Årsresultat	2	-32 481	2 284 629
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-32 481	2 284 629
Totalresultat		-32 481	2 284 629
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-32 481	2 284 629
Sum overføringer og disponeringer		-32 481	2 284 629



Organisasjonsnr: 990 999 066
DNB PRIVATE EQUITY I (GP) AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4 30 273
Sum immaterielle eiendeler 30 273

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5
Investeringer i
tilknyttet selskap 5
Investeringer i aksjer og
andeler 5 600 000 600 000
Sum finansielle
anleggsmidler 600 000 600 000

Sum anleggsmidler 630 273 600 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer 2 686 164 2 879 114
Sum fordringer 2 686 164 2 879 114

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd 4 404 30 276
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 4 404 30 276

Sum omløpsmidler 2 690 568 2 909 390

SUM EIENDELER 3 320 841 3 509 390

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 2, 6 117 900 117 900
Annen innskutt egenkapital 2, 2 482 100 482 100
Sum innskutt egenkapital 600 000 600 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 2 2 720 841 2 753 322
Udekket tap 2
Sum opptjent egenkapital 2 720 841 2 753 322



Sum egenkapital		3 320 841	3 353 322
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			12 500
Betalbar skatt	4		143 568
Sum kortsiktig gjeld			156 068
Sum gjeld		0	156 068
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 320 841	3 509 390



Organisasjonsnr: 990 999 066
DNB PRIVATE EQUITY I (GP) AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
---	--------------	------------------

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022

DNB Private Equity I (GP) AS

Org.nr.: 990 999 066

Utarbeidet av:

VIEW.
PROCURATOR



DNB Private Equity I (GP) AS

Resultatregnskap 01.01. - 31.12.

	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftskostnad	3	62 351	61 554
Sum driftskostnader		62 351	61 554
Driftsresultat		-62 351	-61 554
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		249	24
Annen finansinntekt		0	2 500 000
Annen rentekostnad		-651	0
Resultat av finansposter		-402	2 500 024
Resultat før skattekostnad		-62 754	2 438 470
Skattekostnad på resultat	4	-30 273	153 841
Årsresultat	2	-32 481	2 284 629
Overføringer			
Overført til annen egenkapital		32 481	-2 284 629
Sum overføringer		32 481	-2 284 629



DNB Private Equity I (GP) AS

Balanse pr. 31.12.

	Note	2022	2021
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	30 273	0
Sum immaterielle eiendeler		30 273	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	600 000	600 000
Sum finansielle anleggsmidler		600 000	600 000
Sum anleggsmidler		630 273	600 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 686 164	2 879 114
Sum fordringer		2 686 164	2 879 114
Bankinnskudd o.l.			
Bankinnskudd		4 404	30 276
Sum bankinnskudd o.l.		4 404	30 276
Sum omløpsmidler		2 690 568	2 909 390
Sum eiendeler		3 320 841	3 509 390



DNB Private Equity I (GP) AS

Balanse pr. 31.12.

	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	117 900	117 900
Annen innskutt egenkapital	2	482 100	482 100
Sum innskutt egenkapital		600 000	600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	2 720 841	2 753 322
Sum opptjent egenkapital		2 720 841	2 753 322
Sum egenkapital		3 320 841	3 353 322
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	12 500
Betalbar skatt	4	0	143 568
Sum kortsiktig gjeld		0	156 068
Sum gjeld		0	156 068
Sum egenkapital og gjeld		3 320 841	3 509 390

Oslo, 05.05.2023
Styret i DNB Private Equity I (GP) AS

Kjell Olav Skogen
styreleder

Terje Inge Valderhaug
daglig leder



DNB Private Equity I (GP) AS

Noter 2022

Stiftelse av selskapet, selskapets formål og regnskapsperiode

Selskapet ble stiftet den 28. februar 2007. Selskapet er komplementar i DNB Private Equity I KS. Dette er formålet med selskapet og eneste aktivitet i selskapet.

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i finansaktiva er vurdert etter kostmetoden, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Skatt

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før 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.

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	117 900	482 100	468 693	1 068 693
Utdelinger i 2021	0	0	0	0
Resultat 2021	0	0	2 284 629	2 284 629
Pr 01.01.2022	117 900	482 100	2 753 322	3 353 322
Årets resultat	0	0	-32 481	-32 481
Pr 31.12.2022	117 900	482 100	2 720 841	3 320 841



DNB Private Equity I (GP) AS

Noter 2022

Note 3 Lønnskostnader, honorarer og lignende

Daglig leder er innleid og selskapet har ingen ansatte. Selskapet har derfor ikke plikt til å ha tjenestepensjon etter kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet er komplementaren i DNB Private Equity I KS. Selskapets styre og daglige leder forestår forvaltningen av kommandittselskapet, representerer det utad og har den alminnelige beslutningsmyndighet i samsvar med kommandittselskapsavtalen. Alle kostnader herved inklusiv styrehonorar skal belastes kommandittselskapet. Det er utbetalt godtgjørelse til styrets leder med NOK 50 000.

Honorar til selskapets revisor vedr lovpålagt revisjon er kostnadsført med NOK 35 000 inklusiv merverdiavgift samt NOK 6 250 vedr bistand.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelser til daglig leder eller styret eller andre nærstående parter.

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	143 568
Endring i utsatt skattefordel	-30 273	10 273
Skattekostnad ordinært resultat	-30 273	153 841
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-62 754	2 438 470
Permanente forskjeller	-74 853	-1 739 192
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-46 697
Skattepliktig inntekt	-137 607	652 581
Årets skattekostnad	2022	2021
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	143 568
Sum betalbar skatt i balansen	0	143 568

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring samt utsatt skatt/ utsatte skattefordeler:

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-137 607	0	137 607
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-137 607	0	137 607
Utsatt skattefordel (22 %)	-30 273	0	30 273



DNB Private Equity I (GP) AS

Noter 2022

Note 5 Investeringer i andre selskap

Selskap	Kommitert kapital 1)	Innkalt kapital	Bokført verdi 31.12.2022	Andel egenkapital
DNB Private Equity I KS	1 500 000	600 000	600 000	2 107 833
-skatt på latent skatteforpliktelse i KS				-278 307
Sum	1 500 000	600 000	600 000	1 829 526

1) Opprinnelig kommitert kapital til DNB Private Equity I KS var NOK 15 000 000 tilsvarende 10 % av kommitert selskapskapital i DNB Private Equity I KS på NOK 150 000 000. Avtalt selskapskapital i DNB Private Equity I KS er nå NOK 6 000 000.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i DNB Private Equity I (GP) AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	11 790 000	0,01	117 900
Sum	11 790 000		117 900

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
KLAVENESS INVEST AS	3 930 000	33,3	33,3
DNB BANK ASA	3 277 620	27,8	27,8
BKK PENSIJONSKASSE	1 965 000	16,7	16,7
DNB LIVSFORSIKRING AS	1 179 000	10,0	10,0
VARIG HADELAND FORSIKRING	259 380	2,2	2,2
BJØRN ROMSÅS	235 800	2,0	2,0
KKN EQUITY AS	235 800	2,0	2,0
LEIF ALM-PAULSEN	235 800	2,0	2,0
LILLETORVET INVEST AS	235 800	2,0	2,0
ODD ØISTEIN MEYER	235 800	2,0	2,0
Totalt antall aksjer	11 790 000	100,0	100,0

Note 7 Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede.

I selskapsavtalen til DNB Private Equity I KS er det fastsatt at kommandittselskapet skal avvikles innen 31. desember 2023. Komplementaren skal i utgangspunktet følge kommandittselskapets levetid. Da styret mener at avvikling av kommandittselskapet innen 31. desember 2023 ikke kan gjennomføres uten betydelig tap for investorene, samt at det sannsynligvis vil være gjenværende forpliktelser mot PE-fond i form av uinnkalt kapital, vil derfor styret fremme forslag for selskapsmøtet om at dette punktet i selskapsavtalen slettes. Forutsetningen om fortsatt drift, foruten selskapets soliditet bygger på dette.



Til generalforsamlingen i DNB Private Equity I (GP) AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til DNB Private Equity I (GP) AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 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 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 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Kanalsletta 8, Postboks 8017, NO-4068 Stavanger
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Stavanger, 5. mai 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Tom Notland
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Notland, Tom	BANKID	2023-05-11 16:06

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.