



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - 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: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 31.03.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	10 000	12 303
Sum kostnader		10 000	12 303
Driftsresultat		-10 000	-12 303
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 648	
Sum finansinntekter		1 648	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		17 904	-193 814
Annen finanskostnad		5 751	4 932
Sum finanskostnader		23 655	-188 882
Netto finans		-22 007	188 882
Ordinært resultat før skattekostnad		-32 007	176 579
Ordinært resultat etter skattekostnad		-32 007	176 579
Årsresultat		-32 007	176 579
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-32 007	176 579
Sum overføringer og disponeringer		-32 007	176 579



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	1 428 425	1 446 329
Sum finansielle anleggsmidler		1 428 425	1 446 329
Sum anleggsmidler		1 428 425	1 446 329
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		20 719	
Sum fordringer		20 719	
Sum omløpsmidler		20 719	0
SUM EIENDELER		1 449 144	1 446 329
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Overkurs	6	3 469 468	3 469 468
Sum innskutt egenkapital		3 569 468	3 569 468
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-2 400 333	-2 368 326
Sum opptjent egenkapital		-2 400 333	-2 368 326
Sum egenkapital		1 169 135	1 201 142



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	4	280 009	245 187
Sum kortsiktig gjeld		280 009	245 187
Sum gjeld		280 009	245 187
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 449 144	1 446 329
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser		0	0
Pantstillelser		0	0



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Årsrapport for 2016

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Årsberetning 2016

SP Capital II - 6 AS

Adresse: Rosenkrantz gate 22, 0160 OSLO

Org.nr: 997516303

Virksomhetens art

SP Capital II - 6 AS driver med investeringsvirksomhet. Selskapet har forretningslokale i Oslo.

Utvikling i resultat og stilling

Selskapet er en investeringsvirksomhet uten omsetning. Selskapets midler er investert direkte eller indirekte i Surestream Petroleum Ltd. Surestream Petroleum har lete- og utviklingsrettigheter til olje i Afrika. Verdien av disse rettighetene er meget usikker.

Årsresultatet ble redusert med 118 % til -32 007 kroner. Totalkapitalen var ved utgangen av året 1 449 144 kroner, sammenlignet med 1 446 329 kroner året før. Egenkapitalandelen pr. 31.12.2016 var 81 % sammenlignet med 83 % i fjor.

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift og vi bekrefter at denne forutsetning er tilstede.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ingen ansatte.

Likestilling

Styret består av en person, som er mann.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenses ikke det ytre miljø.

Oslo, 31. mars 2017
Styret for SP Capital II - 6 AS

Erich A Selvaag Holte
styreleder



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	<u>10 000</u>	<u>12 303</u>
Driftsresultat		<u>-10 000</u>	<u>-12 303</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 648	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		17 904	-193 814
Annen finanskostnad		<u>5 751</u>	<u>4 932</u>
Netto finansposter		<u>-22 007</u>	<u>188 882</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-32 007</u>	<u>176 579</u>
Årsresultat		<u>-32 007</u>	<u>176 579</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	<u>-32 007</u>	<u>176 579</u>



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	<u>1 428 425</u>	<u>1 446 329</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 428 425</u>	<u>1 446 329</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 428 425</u>	<u>1 446 329</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		<u>20 719</u>	<u>0</u>
Sum fordringer		<u>20 719</u>	<u>0</u>
Sum omløpsmidler		<u>20 719</u>	<u>0</u>
Sum eiendeler		<u>1 449 144</u>	<u>1 446 329</u>



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6	100 000	100 000
Overkurs	6	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	6	<u>-2 400 333</u>	<u>-2 368 326</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 400 333</u>	<u>-2 368 326</u>
Sum egenkapital		<u>1 169 135</u>	<u>1 201 142</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Annen kortsiktig gjeld	4	<u>280 009</u>	<u>245 187</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>280 009</u>	<u>245 187</u>
Sum gjeld		<u>280 009</u>	<u>245 187</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 449 144</u>	<u>1 446 329</u>

Oslo, 31. mars 2017

Erich A Selvaag Holte
styreleder



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Noter til regnskapet for 2016

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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 - LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN TIL ANSATTE OG GODTGJØRELSE TIL REVISOR

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2016.

Verken styret eller ledelse har mottatt lønn eller annen godtgjørelse i 2016.

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

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2016
Revisjon	5 125
Utarbeidelse av årsregnskap og selvangivelse	4 875

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Noter til regnskapet for 2016

NOTE 3 - AKSJER I ANDRE SELSKAPER

Selskap	Bokført verdi
Surestream Petroleum Ltd.	1 325 428
SP Capital 2012 AS	102 997
	<u>1 428 425</u>

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

Det ble i 2014 omsatt aksjer i Surestream Petroleum Ltd til kurs 0,9 USD per aksje. Aksjene er nedskrevet til estimert markedsverdi på 0,60 USD per aksje. SP Capital 2012 AS er vurdert til ligningsverdi. SP Capital 2012 AS har utelukkende investert i aksjer i Surestream Petroleum Ltd.

NOTE 4 - ANNEN KORTSIKTIG GJELD

	2016	2015
Gjeld til selskap i samme konsern	250 506	215 684
Avsetning forpliktelser	23 177	23 177
Annen kortsiktig gjeld	6 325	6 325
	<u>280 008</u>	<u>245 186</u>

I annen kortsiktig gjeld inngår følgende lån:

SP Capital II - 1 AS kr 6 325

Avsetning for påløpte kostnader på kr 33 999 består av:

Stiftelseskostnader	8 000
Advokathonorar	14 375
VPS mv	kr 802

NOTE 5 - 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 2016

NOTE 6 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2016	100 000	3 469 468	-2 368 326	1 201 142
Årsresultat	0	0	-32 007	-32 007
Egenkapital 31.12.2016	100 000	3 469 468	-2 400 333	1 169 135

NOTE 7 - SKATT

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

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	-32 007	176 579
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	17 904	-193 814
Årets skattegrunnlag	-14 103	-17 235

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2016	2015
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-142 472	-128 369
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-142 472	-128 369
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-142 472	-128 369
Sum	0	0



Til generalforsamlingen i SP Capital II - 6 AS

Revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert SP Capital II - 6 AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 32 007. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet *Grunnlag for konklusjonen med forbehold*, avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til SP Capital II - 6 AS per 31. desember 2016 og av selskapets resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Vi har ikke vært i stand til å innhente tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis for verdien av SP Capital II - 6 AS' investering i Surestream Petroleum Ltd og er følgelig ikke i stand til å fastslå hvorvidt det er behov for å justere den bokførte verdien.

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 med forbehold.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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

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



god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap 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 avviklet.

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 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 øvrige lovmessige krav

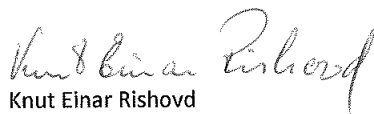
Konklusjon med forbehold om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi, med unntak av forholdet som beskrevet i avsnittet *Grunnlag for konklusjonen med forbehold* ovenfor, at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

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, 31. mars 2017
Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS


Knut Einar Rishovd
Statsautorisert revisor