



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - 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: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: 12.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	10 063	12 388
Sum kostnader		10 063	12 388
Driftsresultat		-10 063	-12 388
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		544	531
Sum finansinntekter		544	531
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-36	-947
Annen finanskostnad		7 291	7 010
Sum finanskostnader		7 255	6 063
Netto finans		-6 711	-5 532
Ordinært resultat før skattekostnad		-16 774	-17 920
Ordinært resultat etter skattekostnad		-16 774	-17 920
Årsresultat		-16 774	-17 920
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	-16 774	-17 920
Sum overføringer og disponeringer		-16 774	-17 920



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	23 497	23 461
Sum finansielle anleggsmidler		23 497	23 461
Sum anleggsmidler		23 497	23 461
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		22 312	21 767
Sum fordringer		22 312	21 767
Sum omløpsmidler		22 312	21 767
SUM EIENDELER		45 809	45 228
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	-3 862 155	-3 845 381
Sum opptjent egenkapital		-3 862 155	-3 845 381
Sum egenkapital	3	-292 687	-275 913



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 063	
Annen kortsiktig gjeld	5	328 433	321 141
Sum kortsiktig gjeld		338 496	321 141
Sum gjeld		338 496	321 141
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		45 809	45 228



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Årsrapport for 2019

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

Revisjonsberetning



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	<u>10 063</u>	<u>12 388</u>
Driftsresultat		<u>-10 063</u>	<u>-12 388</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		544	531
Nedskrivning av finansielle eiendeler		-36	-947
Annen finanskostnad		<u>7 291</u>	<u>7 010</u>
Netto finansposter		<u>-6 711</u>	<u>-5 532</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-16 774</u>	<u>-17 920</u>
Årsresultat		<u>-16 774</u>	<u>-17 920</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	<u>-16 774</u>	<u>-17 920</u>



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	<u>23 497</u>	<u>23 461</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>23 497</u>	<u>23 461</u>
Sum anleggsmidler		<u>23 497</u>	<u>23 461</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		<u>22 312</u>	<u>21 767</u>
Sum fordringer		<u>22 312</u>	<u>21 767</u>
Sum omløpsmidler		<u>22 312</u>	<u>21 767</u>
Sum eiendeler		<u>45 809</u>	<u>45 228</u>



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
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	-3 862 155	-3 845 381
Sum opptjent egenkapital		<u>-3 862 155</u>	<u>-3 845 381</u>
Sum egenkapital	3	<u>-292 687</u>	<u>-275 913</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		10 063	0
Annen kortsiktig gjeld	5	328 433	321 141
Sum kortsiktig gjeld		<u>338 496</u>	<u>321 141</u>
Sum gjeld		<u>338 496</u>	<u>321 141</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>45 809</u>	<u>45 228</u>

Oslo, 12. mars 2020

Erich A Selvaag Holte
styreleder



SP Capital II - 6 AS

Org.nr: 997 516 303

Noter til regnskapet for 2019

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 2019.

Verken styret eller ledelse har mottatt lønn eller annen godtgjørelse i 2019. Det er heller ikke gitt lån eller garantier til ledelse/styre.

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

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2019
Revisjon	5 938
Utarbeidelse av årsregnskap og selvangivelse	4 125

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 2019

NOTE 4 - AKSJER I ANDRE SELSKAPER

Selskap	Bokført verdi
Surestream Petroleum Ltd.	22 501
SP Capital 2012 AS	996
Sum	23 497

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

NOTE 5 - ANNEN KORTSIKTIG GJELD

	2019	2018
Gjeld til selskap i samme konsern	298 930	291 639
Avsetning forpliktelser	23 177	23 177
Annen kortsiktig gjeld	6 325	6 325
	<u>328 432</u>	<u>321 141</u>

I annen kortsiktig gjeld inngår følgende lån:

SP Capital II - 1 AS kr 6 325

Avsetning forpliktelser 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	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 2019

NOTE 7 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	3 469 468	-3 845 381	-275 913
Årsresultat	0	0	-16 774	-16 774
Egenkapital 31.12.2019	100 000	3 469 468	-3 862 155	-292 687

NOTE 8 - SKATT

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

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-16 774	-17 920
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	-36	-947
Årets skattegrunnlag	-16 810	-18 867

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2019	2018
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-199 366	-182 556
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-199 366	-182 556
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-199 366	-182 556
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 2019, 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 2019, 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 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 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>

Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS

Adresse: Postboks 62 Sentrum, NO-0101 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:

 GGI

INDEPENDENT MEMBER



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, 12. mars 2020
Revisjonsfirmaet Flattum & Co AS

Knut Einar Rishovd
Statsautorisert revisor