



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 181 831
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NØSTEVARTALET AS
Forretningsadresse: Hjellestadvegen 313
5259 HJELLESTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Jan Thomas Liseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 14.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	2 247 818	
Sum inntekter		2 247 818	
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	1 242 991	
Sum kostnader		1 242 991	
Driftsresultat		1 004 827	
Annen rentekostnad	5	1 000 000	
Sum finanskostnader		1 000 000	
Netto finans		-1 000 000	
Ordinært resultat før skattekostnad		4 827	0
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 062	
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 765	0
Årsresultat		3 765	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	7	3 765	
Sum overføringer og disponeringer		3 765	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	28 500 938	
Sum varige driftsmidler		28 500 938	
Sum anleggsmidler		28 500 938	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		0	0
SUM EIENDELER		28 500 938	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 740 aksjer à kr 188,20)	7	327 468	
Sum innskutt egenkapital		327 468	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	106 832	
Sum opptjent egenkapital		106 832	
Sum egenkapital		434 300	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		1 062	
Annen kortsiktig gjeld	5	28 065 576	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum kortsiktig gjeld		28 066 638	
Sum gjeld		28 066 638	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 500 938	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 860724

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 181 831
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LISETH CAPITAL MANAGEMENT II AS
Forretningsadresse: Hjellestadvegen 313
5259 HJELLESTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Jan Thomas Liseth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 23.10.2021

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: 926 181 831
LISETH CAPITAL MANAGEMENT II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	1	2 247 818	
Sum inntekter		2 247 818	
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	1 242 991	
Sum kostnader		1 242 991	
Driftsresultat		1 004 827	
Annen rentekostnad	5	1 000 000	
Sum finanskostnader		1 000 000	
Netto finans		-1 000 000	
Ordinært resultat før skattekostnad		4 827	0
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 062	
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 765	0
Årsresultat		3 765	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	7	3 765	
Sum overføringer og disponeringer		3 765	



Organisasjonsnr: 926 181 831
LISETH CAPITAL MANAGEMENT II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	28 500 938	
Sum varige driftsmidler		28 500 938	
Sum anleggsmidler		28 500 938	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum omløpsmidler		0	0
SUM EIENDELER		28 500 938	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 740 aksjer à kr 188,20)	7	327 468	
Sum innskutt egenkapital		327 468	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	106 832	
Sum opptjent egenkapital		106 832	
Sum egenkapital		434 300	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		1 062	
Annen kortsiktig gjeld	5	28 065 576	
Sum kortsiktig gjeld		28 066 638	
Sum gjeld		28 066 638	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 500 938	0



Organisasjonsnr: 926 181 831
LISETH CAPITAL MANAGEMENT II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Liseth Capital Management II AS Årsregnskap 2020

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres. Det er ingen endrede regnskapsprinsipper.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. . Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Eiendommene er boligeiendommer og avskrives ikke.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende. Det forventes ikke tap og det er derfor ikke avsatt noe for tap på krav.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med regnskapsstandard for resultat-skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% av midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til GRS for små foretak

Fisjon

Selskapet har ble stiftet i 2020 med utfisjonering av eiendommer fra Kristianborg AS til selskapene Havre Holding II AS, orgnr 926 182 366 og Liseth Capital Management II AS, orgnr 926 181 831. Fisjonen er gjennomført med regnskapsmessig og skattemessig kontinuitet med virking fra 01.01.2020

Note 2 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser

	2020
Antall årsverk i regnskapsåret	0

Det er ikke betalt honorar til styre eller daglig leder i 2020.

Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene til lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Kostnadsført honorar til revisor utgjør kr 6 000, og annen bistand med kr. 5 000
Begge beløp eks. mva

Selskapet har ikke bundne midler i bank pr. 31.12



Liseth Capital Management II AS Årsregnskap 2020

Note 3 Varige driftsmidler

<u>Kostpris og ordinære avskr.</u>	<u>Eiendommer</u>
Kostpris 1.1	0
+ tilgang i året	28 500 938
- avgang i året	
Kostpris 31.12	<u>28 500 938</u>
Akk. ordinære avskrivninger 1.1	0
+ årets ordinære avskrivninger	0
- akk. ord. avskrivninger solgte driftsm.	0
Akk. ordinære avskrivninger 31.12	<u>0</u>
Regnskapsmessig bokført verdi 31.12	<u>28 500 938</u>
Økonomisk levetid	100+
Avskrivningsplan	Avskrives ikke

Note 4 Pantstillelser og garantiansvar

	<u>2020</u>
Gjeld som er sikret med pant	28 065 576
Bokført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	28 500 938

Selskapet her stillet eiendom som sikkerhet for gjeld i tilknyttet selskap Kristianborg AS

Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern

	<u>2020</u>
Kortsiktige lån tilknyttet selskap	28 065 576
Kortsiktig konsernfordring	0

Mellomværende er rentebelastet i 2020 med kr 1 000 000

Note 6 Årets skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	<u>2020</u>
Betalbar skatt på årets resultat	-1 062
Endring i utsatt skatt	0
Årets totale skattekostnad	<u>-1 062</u>
Ordinært resultat før skatt	4 827
Permanente forskjeller	0
Endring midlertidige forskjeller	0
Grunnlag for betalbar skatt	<u>4 827</u>
Betalbar skatt på årets resultat	<u>1 062</u>
<i>Betalbar skatt i balansen</i>	
Betalbar skatt på årets resultat	1 062
Betalbar skatt på avgitt k.bidrag	0
Sum betalbar skatt	<u>1 062</u>



Liseth Capital Management II AS

Årsregnskap 2020

Note 7 Egenkapital og aksjonærer

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital ved stiftelse	327 468	103 067	430 535
Årets resultat		3 765	3 765
Egenkapital 31.12	327 468	106 832	434 301

Aksjeklasser	Antall aksjer	Eierandel
Aksjer	1 740	100 %
<i>Eierstruktur</i>		
Havre Holding AS	870	50 %
Liseth Consulting & Management AS	870	50 %



Til generalforsamlingen i LISETH CAPITAL MANAGEMENT II AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert LISETH CAPITAL MANAGEMENT II AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 765. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap 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 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 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 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.

ARETO REVISJON AS • Org.nr 989 087 126 MVA • Adresse Bergen: Gravdalsveien 4, 5165 Laksevåg

FREDDIE MORGAN FREDRIKSEN - Mobil 982 06 428 - E-post: freddie@aretoavisjon.no

FRODE SEKKINGSTAD - Mobil 976 76 394 - E-post: frode@aretoavisjon.no

STATSAUTORISERT REVISOR OG MEDLEM I DEN NORSKE REVISORFORENING

Side 1 av 2

LISETH CAPITAL MANAGEMENT II AS



Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

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.

Bergen, 31. august 2021
Areto Revisjon AS

Frode Sekkingstad
statsautorisert revisor