

Årsregnskap 2021

Global Private Equity II AS

Resultatregnskap

Global Private Equity II AS

Alle tall i NOK

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	2, 3	350 808	344 628
Sum driftskostnader		<u>350 808</u>	<u>344 628</u>
Driftsresultat		<u>-350 808</u>	<u>-344 628</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	75
Annen finansinntekt	1	3 901 465	6 051 251
Annen rentekostnad		39	0
Resultat av finansposter		<u>3 901 426</u>	<u>6 051 326</u>
Resultat før skattekostnad		3 550 617	5 706 698
Skattekostnad	6	0	0
Resultat		<u>3 550 617</u>	<u>5 706 698</u>
Årsresultat		<u>3 550 617</u>	<u>5 706 698</u>
Overføringer			
Avgitt tilleggsutbytte		3 762 348	3 177 094
Avsatt utbytte		3 595 132	2 591 840
Overført fra annen egenkapital		3 806 863	62 236
Sum overføringer		<u>3 550 617</u>	<u>5 706 698</u>

Balanse

Global Private Equity II AS

Alle tall i NOK

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	1	8 104 287	8 104 287
Sum finansielle anleggsmidler		<u>8 104 287</u>	<u>8 104 287</u>
Sum anleggsmidler		<u>8 104 287</u>	<u>8 104 287</u>
Omløpsmidler			
Kundefordringer		4 809	0
Andre kortsiktige fordringer	7	0	2 866 382
Sum fordringer		<u>4 809</u>	<u>2 866 382</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		619 555	102 518
Sum omløpsmidler		<u>624 364</u>	<u>2 968 900</u>
Sum eiendeler		<u>8 728 652</u>	<u>11 073 188</u>

Balanse

Global Private Equity II AS

Alle tall i NOK

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (8.360.773 á 0,02)	4, 5	167 215	167 215
Sum innskutt egenkapital		<u>167 215</u>	<u>167 215</u>
 Annen egenkapital	5	4 418 776	8 225 639
Sum opptjent egenkapital		<u>4 418 776</u>	<u>8 225 639</u>
 Sum egenkapital		<u>4 585 992</u>	<u>8 392 855</u>
 Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 438	0
Utbytte	7	3 762 348	2 680 333
Annen kortsiktig gjeld	7	358 874	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>4 142 660</u>	<u>2 680 333</u>
 Sum gjeld		<u>4 142 660</u>	<u>2 680 333</u>
 Sum egenkapital og gjeld		<u>8 728 652</u>	<u>11 073 188</u>

Oslo, 10.05.2022

Terje Nesbakken
styreleder

Jan Frederik Dyvi
styremedlem

Marie Elisabeth Reinius
styremedlem

Rune Mæle
styremedlem

Noter til regnskapet

Global Private Equity II AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven i norske kroner. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak. Regnskapet dekker perioden 01.01.2021 til 31.12.2021.

I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede ved utarbeidelsen av regnskapet.

Inntekter

Selskapet har kun finansielle inntekter og disse føres etter opptjeningsprinsippet.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i avgivende selskap. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrasket investerings verdi i balansen.

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. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Transaksjoner i utenlandsk valuta blir omregnet til kursen på transaksjonstidspunktet.

Finansielle anleggsmidler - aksjer og andeler

Aksjer og andeler vurderes til det laveste av historisk kostpris og antatt virkelig verdi. Antatt virkelig verdi fastsettes på bakgrunn av (ureviderte) 4. kvartalsrapporter mottatt fra den underliggende investeringen omregnet til balansedagens kurs.

Finansielle omløpsmidler - kortsiktige plasseringer i aksjer og andeler

Kortsiktige plasseringer vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note nr 1 - Investering i tilknyttet selskap

	Forretnings-kontor	Eierandel	Bokført egenkapital (100%)	Resultat i 2021	Bokført verdi
Global Private Equity 2007 AS	Oslo	18,03 %	88 416 315	16 674 842	8 104 287

Investeringene bokføres til anskaffelseskost justert for eventuelle nedskrivninger, og bokført verdi reflekterer derfor ikke investeringenes virkelige verdi. Selskapets andel av verdijusterte eiendeler (VEK) slik de er rapportert fra underliggende investeringer pr. 31.12.2021 utgjør 27 660 344 kroner, hvilket medfører at selskapet har en ikke bokført urealisert gevinst ved årsskiftet på kroner 19 556 057,-.

Mottatte utbytter fra Global Private Equity 2007 AS i 2021 er inntektsført med kroner 3 901 465,-.

Note nr 2 - Lønnskostnader m.m

Selskapet har ingen daglig leder og det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021. Det er ikke utbetalt lønn og selskapet er dermed ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning i henhold til lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør 63 250 kroner inklusive mva. Alt honorar gjelder lovpålagt revisjon.

Note nr 3 - Spesifikasjon av annen driftskostnad

	2021	2020
Honorar revisjon	63 250	47 500
Honorar forretningsførsel	221 100	218 045
Honorar juridisk bistand	-	17 700
VPS Kostnader	54 147	45 038
Forsikring	9 809	12 252
Øvrige kostnader	2 502	4 093
Sum	350 808	344 628

Note nr 4 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital er på kr. 167 215,-.

Den er fordelt på følgende aksjeklasser:

	Antall aksjer:	Pålydende:	Bokført til:
Ordinære aksjer:	8 360 773	0,02	167 215

Eierstruktur

De 5 største aksjonærene pr 31.12.2021:

	Ordinære aksjer	Eierandel
Remøy Invest AS	238 491	2,85
B Mikkelsen AS	200 000	2,39
Rolf Prydz	200 000	2,39
Bertil Holding AS	129 400	1,55
Bjørnar Bjørnstad	124 803	1,49
Øvrige aksjonærer	7 468 079	89,32
Totalt antall aksjer	8 360 773	100,00

Selskapet eier pr 31.12.2021 ingen egne aksjer.

Styret har ingen aksjer i selskapet pr 31.12.2021.

Note nr 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.2021:	167 215	-	8 225 639	8 392 855
Tilleggsutbytte		-	-3 595 132	-3 595 132
Avsatt utbytte		-	-3 762 348	-3 762 348
Årets resultat			3 550 617	3 550 617
Egenkapital 31.12.2021	167 215	-	4 418 776	4 585 992

Note nr 6 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2021	2020
Betalbar skatt:	-	-
Endring utsatt skatt:	-	-
Sum	-	-

Beregning av årets betalbare skatt:	2021	2020
Resultat før skatt:	3 550 617	5 706 698
Endring midlertidige forskjeller:	-	-
Permanente forskjeller:	-3 901 465	-6 051 251
Skattepliktig inntekt	-350 848	-344 553

Betalbar skatt i balansen består av:	2021	2020
Betalbar skatt på årets resultat:	-	-
Sum	-	-

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2021	2020	Endring
Underskudd til fremføring	-5 830 000	-5 479 152	350 848
Inngår ikke i beregning av utsatt skatt	5 830 000	5 479 152	-350 848
Sum	-	-	-
Utsatt skattefordel (22%)	-	-	-

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note nr 7 - Fordringer, gjeld.

Selskapet har ingen fordringer med avtalt forfall mer enn 1 år frem i tid. Posten inneholder kun fordring på utbytte.

Selskapet har ingen gjeldsposter med forfall mer enn 5 år frem i tid.

Annen kortsiktig gjeld

Skyldig utbytte består av årets avsetning til utbytte samt ikke utbetalt utbytte fra tidligere perioder til aksjonærer hvor kontonummer savnes eller hvor bankkonto er avsluttet. Utbyttet utbetales løpende etterhvert som disse meldes inn.