



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 737 263
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BROODSTOCK CAPITAL II AS
Forretningsadresse: Storgata 10
6413 MOLDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Håkon Aglen Fredriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 28.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1,2	2 031 922	2 316 756
Sum kostnader		2 031 922	2 316 756
Driftsresultat		-2 031 922	-2 316 756
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			75
Sum finansinntekter			75
Netto finans			75
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 031 922	-2 316 681
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 031 922	-2 316 681
Årsresultat		-2 031 922	-2 316 681
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 031 922	-2 316 681
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-2 031 922	-2 316 681
Sum overføringer og disponeringer		-2 031 922	-2 316 681



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	62 109 817	78 711 391
Sum finansielle anleggsmidler		62 109 817	78 711 391
Sum anleggsmidler		62 109 817	78 711 391
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		744 361	983 892
Konsernfordringer	2	32 500	25 000
Sum fordringer		776 861	1 008 892
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		19 638 024	1 125 871
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 638 024	1 125 871
Sum omløpsmidler		20 414 885	2 134 763
SUM EIENDELER		82 524 702	80 846 154
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	939 473	899 972
Overkurs	4	93 007 762	89 097 262
Sum innskutt egenkapital		93 947 235	89 997 234
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Udekket tap	4	12 166 894	10 134 972
Sum opptjent egenkapital		-12 166 894	-10 134 972
Sum egenkapital		81 780 341	79 862 262
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	744 361	983 892
Sum kortsiktig gjeld		744 361	983 892
Sum gjeld		744 361	983 892
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		82 524 702	80 846 154



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 231840

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 737 263
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BROODSTOCK CAPITAL II AS
Forretningsadresse: Storgata 10
6413 MOLDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Håkon Aglen Fredriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.04.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 16.05.2022

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: 919 737 263
BROODSTOCK CAPITAL II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1,2	2 031 922	2 316 756
Sum kostnader		2 031 922	2 316 756
Driftsresultat		-2 031 922	-2 316 756
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			75
Sum finansinntekter			75
Netto finans			75
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 031 922	-2 316 681
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 031 922	-2 316 681
Årsresultat		-2 031 922	-2 316 681
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 031 922	-2 316 681
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-2 031 922	-2 316 681
Sum overføringer og disponeringer		-2 031 922	-2 316 681



Organisasjonsnr: 919 737 263
BROODSTOCK CAPITAL II AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2021	2020
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	5	62 109 817	78 711 391
Sum finansielle anleggsmidler		62 109 817	78 711 391
Sum anleggsmidler		62 109 817	78 711 391

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		744 361	983 892
Konsernfordringer	2	32 500	25 000
Sum fordringer		776 861	1 008 892

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		19 638 024	1 125 871
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 638 024	1 125 871
Sum omløpsmidler		20 414 885	2 134 763

SUM EIENDELER		82 524 702	80 846 154
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4, 6	939 473	899 972
Overkurs	4	93 007 762	89 097 262
Sum innskutt egenkapital		93 947 235	89 997 234

Opptjent egenkapital

Udekket tap	4	12 166 894	10 134 972
Sum opptjent egenkapital		-12 166 894	-10 134 972

Sum egenkapital		81 780 341	79 862 262
-----------------	--	------------	------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	2	744 361	983 892
Sum kortsiktig gjeld		744 361	983 892
Sum gjeld		744 361	983 892
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		82 524 702	80 846 154



Organisasjonsnr: 919 737 263
BROODSTOCK CAPITAL II 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 Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Til generalforsamlingen i Broodstock Capital II AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Broodstock Capital II AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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

PricewaterhouseCoopers AS, Langelandsvegen 35, NO-6010 Ålesund

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerelskap



Uavhengig revisors beretning - Broodstock Capital II AS



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>

Ålesund, 7. april 2022
PricewaterhouseCoopers AS

Terje Honningsvåg
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Honningsvåg, Terje	BANKID_MOBILE	2022-04-07 16:49

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.



Broodstock Capital II AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Inntekter og kostnader

Inntekt resultatføres når den er opptjent, som normalt vil være på leveringstidspunktet. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekt inntektsføres.

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 klassifisert som omløpsmidler.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

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

Fordringer: Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Aksjer: Aksjer i datterselskap og investeringer i tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden. Investeringer i andre aksjer bokføres til kostpris, men nedskrives til virkelig verdi om denne er lavere enn kostpris.

Skatter: Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skattefordel balanseføres ikke. Utsatt skatt er beregnet med 22%.



Broodstock Capital II AS

Noter 2021

Note 1 - Ansatte og godtgjørelse

Selskapet har ingen ansatte og ingen ytelser til ledende personer i selskapet.

Note 2 - Transaksjoner med konsernselskap

Konsernfordringer og -gjeld:	I år	I fjor
Fordring på Bc Spv IV Holding AS	25 000	25 000
Fordring på Bc Spv III B Holding AS	7 500	0
Leverandørgjeld til Broodstock Capital AS	744 361	983 892

Kjøp og salg med selskap i samme konsernt:	I år	I fjor
Kjøp fra Broodstock Capital AS	1 990 909	2 173 033

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-2 031 922
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-2 031 922

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Broodstock Capital II AS

Noter 2021

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	10 291 955	8 260 033
= Grunnlag utsatt skatt	-10 291 955	-8 260 033
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	10 291 955	8 260 033
= Grunnlag utsatt skattefordel	10 291 955	8 260 033
Utsatt skattefordel	2 264 230	1 817 207

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel på kr 2 264 230,- jfr. unntaksreglene for små foretak.

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	899 972	89 097 262	-10 134 972	79 862 262
Kapitalutvidelse:	39 501	3 910 500		3 950 001
-Til årets resultat			-2 031 922	-2 031 922
Pr 31.12.	939 473	93 007 762	-12 166 894	81 780 341

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.

Note 5 - Aksjer

Selskapet eier aksjer i følgende selskap:

Anleggsaksjer:	Kostpris	%eierandel	tot. resultat	tot.egenkap.
BC SPV III Holding AS	8 654 881	25%	-279 179	34 207 530
BC SPV IV Holding AS	4 259 110	25%	-26 324	16 855 406
BC SPV V Holding AS	28 407 892	25%	-47 010	113 506 812
BC SPV III B Holding AS	18 214 508	25%	-289 293	72 295 707
BC SPV VI B Holding AS	2 573 426	25%	-26 056	10 206 854

Aksjer er bokført til kostpris.

Aksjene i Bc Spv VI B Holding AS er nedskrevet med utdelt kapital kr 18 439 074, fra kr 21 012 500.



Broodstock Capital II AS

Noter 2021

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen i Broodstock Capital II AS pr 31.12.2021 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	939 473	0,01	9 395
Preferanseaksjer	93 007 761	0,01	930 078
Sum	93 947 234	0,01	939 473

Eierstruktur	Rolle	Navn	Antall aksjer	Eierandel
Ordinære aksjer				
Broodstock Capital AS			939 473	100,00%
Preferanseaksjer				
Farvatn Private Equity AS			50 004 176	53,76%
Klaveness Marine Finance AS			25 002 086	26,88%
Tretindanibba AS			6 250 519	6,72%
Oviv AS			6 000 502	6,45%
Fine Line Direct AS			5 250 439	5,65%
Jogoda AS			500 039	0,54%
Totalt antall aksjer			93 947 234	100,00%



Broodstock Capital II AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1,2	2 031 922	2 316 756
Sum driftskostnader		2 031 922	2 316 756
DRIFTSRESULTAT		(2 031 922)	(2 316 756)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	75
Sum finansinntekter		0	75
NETTO FINANSPOSTER		0	75
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 031 922)	(2 316 681)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ARSRESULTAT		(2 031 922)	(2 316 681)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(2 031 922)	(2 316 681)
SUM OVERF. OG DISP.		(2 031 922)	(2 316 681)



Broodstock Capital II AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	62 109 817	78 711 391
Sum finansielle anleggsmidler		62 109 817	78 711 391
SUM ANLEGGSMIDLER		62 109 817	78 711 391
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap	2	32 500	25 000
Andre kortsiktige fordringer		744 361	983 892
Sum fordringer		776 861	1 008 892
Bankinnskudd, kontanter o.l.		19 638 024	1 125 871
SUM OMLØPSMIDLER		20 414 885	2 134 763
SUM EIENDELER		82 524 702	80 846 154
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	939 473	899 972
Overkurs	4	93 007 762	89 097 262
Sum innskutt egenkapital		93 947 235	89 997 234
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(12 166 894)	(10 134 972)
Sum opptjent egenkapital		(12 166 894)	(10 134 972)
SUM EGENKAPITAL		81 780 341	79 862 262
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	2	744 361	983 892
SUM KORTSIKTIG GJELD		744 361	983 892
SUM GJELD		744 361	983 892
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		82 524 702	80 846 154

Molde 31.12.2021 / 07.04.2022

Håkon Aglen Fredriksen
Styreleder

Jan Erik Løvik
Styremedlem



**Årsregnskap 2021
for
Broodstock Capital II AS**

Organisasjonsnr. 919737263

ADMENTO
KONTROLL GIR OVERSKUDD

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk

www.admento.no