



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 391 136
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROVENTURE SEED II AS
Forretningsadresse: Pirsentret
Havnegata 9
7010 TRONDHEIM

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: Vemund Trøan Sundt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

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			
Lønnskostnad	1	379 133	346 830
Annen driftskostnad	1	13 252 012	13 389 309
Sum kostnader		13 631 145	13 736 139
Driftsresultat		-13 631 145	-13 736 139
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2	155 873	548 247
Sum finansinntekter		155 873	548 247
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2	-1 269 150	3 943 082
Annen rentekostnad		193	3 255
Sum finanskostnader		-1 268 957	3 946 337
Netto finans		1 424 830	-3 398 091
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 206 316	-17 134 230
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 206 316	-17 134 230
Årsresultat		-12 206 316	-17 134 230
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-12 206 316	-17 134 230
Overføringer og disponeringer			
Overføringer fra overkurs	5	-12 206 316	-17 134 230
Sum overføringer og disponeringer		-12 206 316	-17 134 230



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		39 798	
Andre kortsiktige fordringer		89 808	54 858
Sum fordringer		129 606	54 858
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	197 153 765	157 503 089
Konvertibelt lån	2	993 334	6 920 593
Sum investeringer		198 147 099	164 423 682
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		35 823 273	29 081 610
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		35 823 273	29 081 610
Sum omløpsmidler		234 099 977	193 560 150
SUM EIENDELER		234 099 977	193 560 150
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	37 658 418	32 249 211
Overkurs	5	195 818 888	160 934 409
Sum innskutt egenkapital		233 477 306	193 183 620



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital		233 477 306	193 183 620
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		246 136	
Skyldig offentlige avgifter		46 535	46 530
Annen kortsiktig gjeld		330 000	330 000
Sum kortsiktig gjeld		622 671	376 530
Sum gjeld		622 671	376 530
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		234 099 977	193 560 150



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 461631

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 391 136
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROVENTURE SEED II AS
Forretningsadresse: Pirsentret
Havnegata 9
7010 TRONDHEIM

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: Vemund Trøan Sundt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.05.2022

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, 20.06.2022

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: 913 391 136
PROVENTURE SEED II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	379 133	346 830
Annen driftskostnad	1	13 252 012	13 389 309
Sum kostnader		13 631 145	13 736 139
Driftsresultat		-13 631 145	-13 736 139
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2	155 873	548 247
Sum finansinntekter		155 873	548 247
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2	-1 269 150	3 943 082
Annen rentekostnad		193	3 255
Sum finanskostnader		-1 268 957	3 946 337
Netto finans		1 424 830	-3 398 091
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 206 316	-17 134 230
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 206 316	-17 134 230
Årsresultat		-12 206 316	-17 134 230
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-12 206 316	-17 134 230
Overføringer og disponeringer			
Overføringer fra overkurs	5	-12 206 316	-17 134 230
Sum overføringer og disponeringer		-12 206 316	-17 134 230



Organisasjonsnr: 913 391 136
PROVENTURE SEED II AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Kundefordringer 39 798
Andre kortsiktige
fordringer 89 808 54 858
Sum fordringer 129 606 54 858

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 2 197 153 765 157 503 089
Konvertibelt lån 2 993 334 6 920 593
Sum investeringer 198 147 099 164 423 682

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 35 823 273 29 081 610
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 35 823 273 29 081 610

Sum omløpsmidler 234 099 977 193 560 150

SUM EIENDELER 234 099 977 193 560 150

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5,6 37 658 418 32 249 211
Overkurs 5 195 818 888 160 934 409
Sum innskutt egenkapital 233 477 306 193 183 620

Sum egenkapital 233 477 306 193 183 620

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld 246 136
Skyldig offentlige avgifter 46 535 46 530
Annen kortsiktig gjeld 330 000 330 000



Sum kortsiktig gjeld	622 671	376 530
Sum gjeld	622 671	376 530
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	234 099 977	193 560 150



Organisasjonsnr: 913 391 136
PROVENTURE SEED 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



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Havnegata 9, 7010 Trondheim
Postboks 1299 Pirsenteret, 7462 Trondheim

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Proventure Seed II AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Proventure Seed II AS 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 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 konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 8. april 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Amund P. Amundsen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: GXU22-NG2KW-FDEZN-28AE4-ZZ45C-6IMJL



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Amund Petter Amundsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5992-4-3001996

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-04-08 12:06:46 UTC



Penneo Dokumentnøkkelt: GXU22-NGZKW-FDEZN-28AE4-ZZ45C-6IMJL

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



🔗 Admincontrol

List of Signatures Page 1/1

Årsregnskap 2021 PSII AS.pdf

Name	Method	Signed at
AAMOT, ELI	BANKID_MOBILE	2022-03-31 13:29 GMT+02
Klevjer, Lars Gunnar	BANKID_MOBILE	2022-03-31 12:57 GMT+02
Bakkevig, Line Sanderud	BANKID_MOBILE	2022-03-31 12:01 GMT+02
Stokke, Reidar Olaf	BANKID_MOBILE	2022-03-31 11:57 GMT+02
Lysne, David	BANKID	2022-03-31 11:57 GMT+02
Fossum, Bjørn Anders	BANKID_MOBILE	2022-04-05 10:12 GMT+02
Jodal, Stein	BANKID	2022-03-31 14:17 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 40F8A1C6644B446C99EEC1C1EB69396C



**Årsregnskap 2021
for
Proventure Seed II AS**



Foretaksnr. 913391136

Utarbeidet av:
Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Søndre gate 4
7011 TRONDHEIM



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
4ff5a1c6844b446c39f1c1c9f88956c



Proventure Seed II AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	379 133	346 830
Annen driftskostnad	1	13 252 012	13 389 309
Sum driftskostnader		13 631 145	13 736 139
DRIFTSRESULTAT		(13 631 145)	(13 736 139)
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt	2	155 873	548 247
Sum finansinntekter		155 873	548 247
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	2	(1 269 150)	3 943 082
Annen rentekostnad		193	3 255
Sum finanskostnader		(1 268 957)	3 946 337
NETTO FINANSPOSTER		1 424 830	(3 398 091)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(12 206 316)	(17 134 230)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(12 206 316)	(17 134 230)
ÅRSRESULTAT		(12 206 316)	(17 134 230)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer fra overkurs	5	(12 206 316)	(17 134 230)
SUM OVERF. OG DISP.		(12 206 316)	(17 134 230)

Årsregnskap for Proventure Seed II AS

Organisasjonsnr. 913391136



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
4ff5a1c6844b446c39ff4c1c0ff88956c



Proventure Seed II AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		39 798	0
Andre kortsiktige fordringer		89 808	54 858
Sum fordringer		129 606	54 858
Investeringer			
Investering i aksjer og andeler	2	197 153 765	157 503 089
Konvertibelt lån	2	993 334	6 920 593
Sum investeringer		198 147 099	164 423 682
Bankinnskudd, kontanter o.l.		35 823 273	29 081 610
SUM OMLØPSMIDLER		234 099 977	193 560 150
SUM EIENDELER		234 099 977	193 560 150
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	37 658 418	32 249 211
Overkurs	5	195 818 888	160 934 409
Sum innskutt egenkapital		233 477 306	193 183 620
SUM EGENKAPITAL		233 477 306	193 183 620
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		246 136	0
Skyldig offentlige avgifter		46 535	46 530
Annen kortsiktig gjeld		330 000	330 000
SUM KORTSIKTIG GJELD		622 671	376 530
SUM GJELD		622 671	376 530
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		234 099 977	193 560 150

Trondheim,/...../ 2022

Bjørn A. Fossum Reidar O. Stokke Line S. Bakkevig
styrets leder styremedlem styremedlem

Stein Jodal Eli Aamot Lars Gunnar Klevjer
styremedlem styremedlem styremedlem

David Lysne
daglig leder

Årsregnskap for Proventure Seed II AS

Organisasjonsnr. 913391136



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
4ff5a1c6844b446c39ff4c1c0f888956c



Proventure Seed II AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i aksjer

Investeringer i aksjer konsolideres ikke fordi formålet med investeringene er å avhende hele eller deler av den enkelte investeringen etter gjennomført strukturering og utvikling.

Våre investeringer i porteføljeselskapene balanseføres som omløpsmidler da formålet er å selge aksjene etter gjennomført utvikling av selskapene. Aksjene skal bokføres til laveste verdis prinsipp per enkeltaksje, dvs nedskrives til markedsverdi dersom denne er lavere enn kostprisen på aksjene. Det må derfor gjøres en verddivurdering for samtlige investeringer for å vurdere eventuelle nedskrivninger.

For såkornsselskaper som er i en tidlig utviklingsfase med løpende underskudd og ingen/begrensede salgsinntekter vil en slik verddivurdering være vanskelig og ha et begrenset fundament i regnskapsutvikling for selskapene.

Det foreligger tre objektive holdepunkter for verddivurderingen :

1. Kostpris pr 31.12.2021
2. Siste transaksjonspris (etter 30.6.2021)
3. Vår andel av selskapets bokførte egenkapital pr 31.12.2021

Momenter av betydning ved vurderingen er videre :

- Status utviklingen ift plan mot positiv kontantstrøm.
- Selskapets finansiering ift framtidig kapitalbehov.
- Respons fra eventuell pågående VC runde.
- Antiutvanningsklausul som beskytter vår investering mot en mulig framtidig nedemisjon.
- Likvidasjonspreferanse som kan sikre vår investering ved solvent likvidasjon av selskapet.
- Vurdering av tidspunkt exit og mulig pris.
- Risikoanalyse.

Øvrige fordringer

Øvrige fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Noter for Proventure Seed II AS

Organisasjonsnr. 913391136



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
4ff5a1c6b844b446c39f4c1c0f888956c



Proventure Seed II AS

Noter 2021

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke ført i regnskapet iht. unntaksregler for små foretak, dette med bakgrunn i manglende forventet skattepliktig inntekt gjennom fremtidig inntjening.

Noter for Proventure Seed II AS

Organisasjonsnr. 913391136



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
4ff5a1c6844b446c39ff4c1c1f188956c



Proventure Seed II AS

Noter 2021

Note 1 - Ansatte, godtgjørelse, mv.

Det er avsatt godtgjørelse i form av styrehonorar. Økningen i lønnskostnader fra 2020 til 2021 kommer av at det ble avsatt lite for 2020.

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning.

Administrasjon av selskapet er basert på forvaltningsavtale med Proventure Management II AS. Honorar for 2021 utgjør kr 12 394 193 iht. forvaltningsavtale.

Note 2 - Investeringer

Aksjer	Antall aksjer	Eierandel	Kostpris
Ace Oil Tools AS	992 415	31,70 %	29 284 502
Iconic AS	8 965 954	46,20 %	17 281 947
Inline-Test AS	27 957	24,40 %	21 998 688
Jagtech AS	60 000	51,10 %	12 000 000
Kairos Technology AS	161 449	19,40 %	10 583 302
qWave AS	22 898	6,50 %	1 588 284
Scale Protection AS	83 301	22,10 %	9 945 054
Seabed Separation AS	67 686	32,70 %	12 667 003
Visavi Technology AS	37 931	27,30 %	26 806 505
Well Conveyor AS	261 722	18,90 %	16 022 330
Wellgrab AS	302 073	20,00 %	5 801 350
Wellstarter AS	29 394	26,10 %	13 613 740
Xsens AS	161 897	23,20 %	22 234 992
Total			199 827 697

Konvertible lån:

Wellstarter AS	993 334
Total	993 334

Samlet investering	200 821 031
Samlet nedskrivning	-2 673 932
Sum bokført verdi	198 147 099
Nedskrivning IB	3 943 082
Resultateffekt i året*	1 269 150

*Årets positive resultateffekt nedskrivning skyldes reversering av tidligere års nedskrivninger.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
4ff5a1c6844b446c39ff4c1c0ff88956c



Proventure Seed II AS

Noter 2021

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-12 206 316
Permanente og andre forskjeller	-1 000 930
Skattepliktig inntekt / fremførbart underskudd	-13 207 246

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Betalbar skatt	0
Samlede ordinære skattekostnader	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
- Fremførbart skattemessig underskudd	113 159 155	99 951 909
Sum negative skatteøkende forskjeller	113 159 155	99 951 909
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	113 159 155	99 951 909

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt / skattefordel.

Note 4 - Avstemming av skattekostnad

Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		0
Resultat før skattekostnad	-12 206 316	-2 685 389
Differanse		2 685 389
Som består av		
Permanente forskjeller	-1 000 930	-220 205
Ikke balanseført US / USF i fjor	-99 951 909	-21 989 420
Ikke balanseført US / USF i år	113 159 155	24 895 014
Sum		2 685 389

Noter for Proventure Seed II AS

Organisasjonsnr. 913391136



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
4ff5a1c68644b446c39f4c1c0f88936c



Proventure Seed II AS

Noter 2021

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Sum egenkapital
Pr 1.1.	32 249 211	160 934 409	193 183 620
-Til årets resultat		-12 206 316	-12 206 316
+/-Andre transaksjoner:	5 409 207	47 090 795	52 500 002
Pr 31.12.	37 658 418	195 818 888	233 477 306
Andre transaksjoner består av:			
Kap.forhøyelse T12	5 409 207	47 090 795	52 500 002
=Andre transaksjoner:	5 409 207	34 884 479	52 500 002

Note 6 - Aksjekapital

Selskapets aksjekapital er fordelt på 376 584 183 aksjer pålydende kr 0,10.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel i %
Investinor Indirekte I AS	151 345 781	40,19 %
Equinor Ventures AS	81 904 742	21,75 %
SPS1 SMN Utvikling	18 352 922	6,17 %
Shell Technology Ventures	16 380 942	4,35 %
Sparebank 1 SMN Invest AS	15 848 705	3,26 %
DNB BANK ASA	12 285 695	2,91 %
Danske Bank	8 190 497	2,17 %
Adolf Øiens Fond for Næringsutvikling	6 142 887	1,63 %
ProVenture Management II AS	4 575 148	1,21 %
Jenssen & Co AS	4 095 247	1,09 %
INVESTITUDE AS	4 095 247	1,09 %
Kørven AS	4 095 247	1,09 %
FUTURUM UTVIKLING AS	4 095 247	1,09 %
Stiftelsene ved NTNU	4 095 247	1,09 %
SINTEF Holding AS	4 095 247	1,09 %
Johan Vinje AS	3 276 180	0,87 %
GH Holding AS	2 585 109	0,69 %
PERPETUAL AS	2 457 133	0,65 %
Bernhd. Brekke AS	2 047 640	0,54 %
UNIQUM AS	2 047 640	0,54 %
VALLENUS	2 047 640	0,54 %
Staur Private Equity AS	2 047 640	0,54 %
BAF Holding AS	2 047 640	0,54 %
Krosshø AS	2 047 640	0,54 %
Hauken Invest AS	2 047 640	0,54 %
Rolf H Utseth	2 047 640	0,54 %
Ursus Invest AS	2 047 640	0,54 %
Trondhjem Preserving AS	2 047 640	0,54 %
ROSINANTE AS	2 047 640	0,54 %
Tenga AS	2 047 640	0,54 %
Fusion Capital AS	2 047 640	0,54 %
Validé AS	2 047 640	0,54 %
Total	376 584 183	100,00 %

Noter for Proventure Seed II AS

Organisasjonsnr. 913391136



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
48f5a1c68644b446c39f4c1c0f888956c