



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Håkon Aglen Fredriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.07.2021

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, 17.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	2 316 756	3 124 488
Sum kostnader		2 316 756	3 124 488
Driftsresultat		-2 316 756	-3 124 488
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		75	1 125
Sum finansinntekter		75	1 125
Netto finans		75	1 125
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 316 681	-3 123 363
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 316 681	-3 123 363
Årsresultat		-2 316 681	-3 123 363
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 316 681	-3 123 363
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-2 316 681	-3 123 363
Sum overføringer og disponeringer		-2 316 681	-3 123 363



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	78 711 391	77 485 999
Sum finansielle anleggsmidler		78 711 391	77 485 999
Sum anleggsmidler		78 711 391	77 485 999
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 008 892	1 421 591
Sum fordringer		1 008 892	1 421 591
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 125 871	1 452 398
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 125 871	1 452 398
Sum omløpsmidler		2 134 763	2 873 989
SUM EIENDELER		80 846 154	80 359 988
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	899 972	865 972
Overkurs	3	89 097 262	85 731 261
Sum innskutt egenkapital		89 997 234	86 597 233
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	10 134 972	7 818 291



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		-10 134 972	-7 818 291
Sum egenkapital		79 862 262	78 778 942
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		983 892	1 581 046
Sum kortsiktig gjeld		983 892	1 581 046
Sum gjeld		983 892	1 581 046
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		80 846 154	80 359 988



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 590492

Enheten

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

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: Håkon Aglen Fredriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.07.2021

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, 09.08.2021

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: 919 737 263
BROODSTOCK CAPITAL II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	2 316 756	3 124 488
Sum kostnader		2 316 756	3 124 488
Driftsresultat		-2 316 756	-3 124 488
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		75	1 125
Sum finansinntekter		75	1 125
Netto finans		75	1 125
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 316 681	-3 123 363
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 316 681	-3 123 363
Årsresultat		-2 316 681	-3 123 363
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 316 681	-3 123 363
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-2 316 681	-3 123 363
Sum overføringer og disponeringer		-2 316 681	-3 123 363



Organisasjonsnr: 919 737 263
BROODSTOCK CAPITAL II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	78 711 391	77 485 999
Sum finansielle anleggsmidler		78 711 391	77 485 999
Sum anleggsmidler		78 711 391	77 485 999
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 008 892	1 421 591
Sum fordringer		1 008 892	1 421 591
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 125 871	1 452 398
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 125 871	1 452 398
Sum omløpsmidler		2 134 763	2 873 989
SUM EIENDELER		80 846 154	80 359 988
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3, 4	899 972	865 972
Overkurs	3	89 097 262	85 731 261
Sum innskutt egenkapital		89 997 234	86 597 233
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	10 134 972	7 818 291
Sum opptjent egenkapital		-10 134 972	-7 818 291
Sum egenkapital		79 862 262	78 778 942
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	983 892	1 581 046
Sum kortsiktig gjeld	983 892	1 581 046
Sum gjeld	983 892	1 581 046
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	80 846 154	80 359 988



Organisasjonsnr: 919 737 263
BROODSTOCK CAPITAL II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	899973.00	0.01	8999.73
Preferanseaksjer	89097261.00	0.01	890973.61

Aksjeeiere - fritekst	Antall	Eierandel	Aksjeklasse
Farvatn Private Equity AS	47901756.00	53.23%	Preferanseaksjer
Klaveness Marine Finance AS	23950876.00	26.61%	Preferanseaksjer
Oald Invest AS	5987717.00	6.65%	Preferanseaksjer
Vivo Invest AS	5748212.00	6.39%	Preferanseaksjer
Fine Line Holding AS	5029685.00	5.59%	Preferanseaksjer
Øvrige aksjonærer	899973.00	1.00%	Ordinære aksjer
Øvrige aksjonærer	479015.00	0.53%	Preferanseaksjer

Sum	Sum antall	Sum eierandel
	89997234.00	100.00%

Utbytterett: Ordinære aksjer 1 rettighet og Preferanseaksjer 0 rettigheter pr. aksje.

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

Ytelser	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
---------	------	--------------	---------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note



Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
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



Broodstock Capital II AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	2 316 756	3 124 488
Sum driftskostnader		2 316 756	3 124 488
DRIFTSRESULTAT		(2 316 756)	(3 124 488)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		75	1 125
Sum finansinntekter		75	1 125
NETTO FINANSPOSTER		75	1 125
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(2 316 681)	(3 123 363)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ÅRSRESULTAT		(2 316 681)	(3 123 363)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	3	(2 316 681)	(3 123 363)
SUM OVERF. OG DISP.		(2 316 681)	(3 123 363)



Broodstock Capital II AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	78 711 391	77 485 999
Sum finansielle anleggsmidler		78 711 391	77 485 999
SUM ANLEGGSMIDLER		78 711 391	77 485 999
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 008 892	1 421 591
Sum fordringer		1 008 892	1 421 591
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 125 871	1 452 398
SUM OMLØPSMIDLER		2 134 763	2 873 989
SUM EIENDELER		80 846 154	80 359 988
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	899 972	865 972
Overkurs	3	89 097 262	85 731 261
Sum innskutt egenkapital		89 997 234	86 597 233
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	(10 134 972)	(7 818 291)
Sum opptjent egenkapital		(10 134 972)	(7 818 291)
SUM EGENKAPITAL		79 862 262	78 778 942
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		983 892	1 581 046
SUM KORTSIKTIG GJELD		983 892	1 581 046
SUM GJELD		983 892	1 581 046
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		80 846 154	80 359 988

Molde, 16 / 6 2020

Styret i Broodstock Capital II AS

Håkon Aglen Fredriksen
Styreleder

Jan Erik Løvik
Styremedlem



Broodstock Capital II AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble stiftet i 2017. 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. Markedsbaserte aksjer og investeringer er også bokført til kostpris, men nedskrives til virkelig verdi dersom 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%.

Note 1 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte. Det er heller ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	9 798	25 942
Totalt	9 798	25 942



Broodstock Capital II AS

Noter 2020

Note 2 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2020

Resultat før skattekostnader	-2 316 681
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Inntekt	-2 316 681

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2020

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0

Betalbar skatt i balansen består av:

= Betalbar skatt i balansen	0
------------------------------------	----------

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	8 260 048	5 943 352
= Grunnlag utsatt skatt	-8 260 048	-5 943 352
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	8 260 048	5 943 352
= Grunnlag utsatt skattefordel	8 260 048	5 943 352
Utsatt skattefordel	1 817 210	1 307 537
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	8 260 048	5 943 350
Ikke bokført utsatt skattefordel	1 817 210	1 307 537
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Broodstock Capital II AS

Noter 2020

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	865 972	85 731 261	-7 818 291	78 778 942
Kapitalutvidelse:	34 000	3 366 001	0	3 400 001
-Til årets resultat			-2 316 681	-2 316 681
Pr 31.12.	899 972	89 097 262	-10 134 972	79 862 262

Regnskapsåret har vært preget av Korona-pandemien uten at dette har hatt stor effekt på selskapets drift. Pandemien fortsetter i 2021 og kan gi endringer i rammebetingelsene for drift. Selskapets styre og ledelse vil til enhver tid vurdere de tiltak som er nødvendig å sikre en forsvarlig drift av selskapet. Slik situasjon er i dag ser ikke selskapets styre og ledelse at det er usikkerhet om fortsatt drift, og regnskapet er dermed avlagt etter prinsippet for fortsatt drift.

Note 4 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen i Broodstock Capital II AS pr 31.12.2020 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	899 973	0,01	9000
Preferanseaksjer	89 097 261	0,01	890 972
Sum	89 997 234	0,01	899 972

Eierstruktur	Rolle	Navn	Antall aksjer	Eierandel
Ordinære aksjer				
Broodstock Capital AS			899 973	1,0000%
Preferanseaksjer				
Farvatn Private Equity AS			47 901 756	53,2258%
Klaveness Marine Finance AS			23 950 876	26,6129%
Oald Invest AS			5 987 717	6,6532%
Vivo Invest AS			5 748 212	6,3871%
Fine Line Holding AS			5 029 685	5,5887%
Jogoda AS			479 015	0,5323%
Totalt antall aksjer			89 997 234	100,0000%



Broodstock Capital II AS

Noter 2020

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%	-43 588	34 486 709
BC SPV IV Holding AS	4 259 110	25%	-33 191	16 881 730
BC SPV V Holding AS	26 570 392	25%	-48 572	106 206 821
BC SPV III B Holding AS	18 214 508	25%	-36 698	72 585 000
BC SPV VI B Holding AS	21 012 500	25%	-39 763	83 989 205

Aksjer er bokført til kostpris.



Til generalforsamlingen i Broodstock Capital II AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Broodstock Capital II AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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 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 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 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. Betyggende 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.

PricewaterhouseCoopers AS, Grandfjæra 24, NO-6415 Molde

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

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Broodstock Capital II AS



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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.

Molde, 16. juni 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Terje Honningsvåg
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Honningsvåg, Terje	BANKID_MOBILE	2021-06-16 22:27

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.