



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 896 400 312  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NORSK INNOVASJONSKAPITAL II AS  
Forretningsadresse: Tollbugata 24  
0157 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Rune Rinnan  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

### 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, 13.06.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Inntekt på investering i porteføljeselskap	2		13 069 115
Verdiendring av investeringer vurdert til virkelig verdi	2		
<b>Sum inntekter</b>			<b>13 069 115</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	252 291	192 137
Nedskrivning av finansielle eiendeler		678 061	7 455 276
Annen driftskostnad	3	2 381 809	2 006 441
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 312 161</b>	<b>9 653 854</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-3 312 161</b>	<b>3 415 261</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		33 358	594 752
Annen finansinntekt		1 923 603	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 956 961</b>	<b>594 752</b>
Annen rentekostnad			890 856
Annen finanskostnad			196
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>891 052</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 956 961</b>	<b>-296 300</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Overført til / fra annen egenkapital	5	-1 355 200	3 118 961
Overført fra overkurs	5		
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter o.l.	6	2 499 600	2 499 600
Utsatt skattefordel	4		
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>2 499 600</b>	<b>2 499 600</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 499 600</b>	<b>2 499 600</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Lån til porteføljeselskaper	2		1 267 000
Andre kortsiktige fordringer			2 438 341
<b>Sum fordringer</b>			<b>3 705 341</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer i porteføljeselskaper	2	53 816 850	50 270 724
<b>Sum investeringer</b>		<b>53 816 850</b>	<b>50 270 724</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		643 240	1 236 913
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>643 240</b>	<b>1 236 913</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>54 460 090</b>	<b>55 212 978</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>56 959 690</b>	<b>57 712 578</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 7	3 618 300	3 618 300
Overkurs	5	50 787 970	50 787 970



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>54 406 270</b>	<b>54 406 270</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	1 763 762	3 118 961
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 763 762</b>	<b>3 118 961</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>56 170 032</b>	<b>57 525 232</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		513 202	12 181
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		21 291	
Annen kortsiktig gjeld		255 165	175 165
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>789 658</b>	<b>187 346</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>789 658</b>	<b>187 346</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>56 959 690</b>	<b>57 712 578</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 635609

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 896 400 312  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NORSK INNOVASJONSKAPITAL II AS  
Forretningsadresse: Tollbugata 24  
0157 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Rune Rinnan  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2022

#### 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, 13.07.2022

---

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: 896 400 312  
NORSK INNOVASJONSKAPITAL II AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Inntekt på investering i porteføljeselskap	2		13 069 115
Verdiendring av investeringer vurdert til virkelig verdi	2		
<b>Sum inntekter</b>			<b>13 069 115</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3	252 291	192 137
Nedskrivning av finansielle eiendeler		678 061	7 455 276
Annen driftskostnad	3	2 381 809	2 006 441
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 312 161</b>	<b>9 653 854</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-3 312 161</b>	<b>3 415 261</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		33 358	594 752
Annen finansinntekt		1 923 603	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 956 961</b>	<b>594 752</b>
Annen rentekostnad			890 856
Annen finanskostnad			196
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>891 052</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1 956 961</b>	<b>-296 300</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til / fra annen egenkapital	5	-1 355 200	3 118 961
Overført fra overkurs	5		



Sum overføringer og  
disponeringer

-1 355 200

3 118 961



Organisasjonsnr: 896 400 312  
NORSK INNOVASJONSKAPITAL II AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter o.l.	6	2 499 600	2 499 600
Utsatt skattefordel	4		
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>2 499 600</b>	<b>2 499 600</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 499 600</b>	<b>2 499 600</b>
--------------------------	--	------------------	------------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

#### Fordringer

Lån til porteføljeselskaper	2		1 267 000
Andre kortsiktige fordringer			2 438 341
<b>Sum fordringer</b>			<b>3 705 341</b>

#### Investeringer

Aksjer i porteføljeselskaper	2	53 816 850	50 270 724
<b>Sum investeringer</b>		<b>53 816 850</b>	<b>50 270 724</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.l.		643 240	1 236 913
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>643 240</b>	<b>1 236 913</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>54 460 090</b>	<b>55 212 978</b>
-------------------------	--	-------------------	-------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>56 959 690</b>	<b>57 712 578</b>
----------------------	--	-------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 7	3 618 300	3 618 300
Overkurs	5	50 787 970	50 787 970
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>54 406 270</b>	<b>54 406 270</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	1 763 762	3 118 961
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 763 762</b>	<b>3 118 961</b>

<b>Sum egenkapital</b>		<b>56 170 032</b>	<b>57 525 232</b>
------------------------	--	-------------------	-------------------



<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt	4	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	513 202	12 181
Betalbar skatt	4	
Skyldig offentlige avgifter	21 291	
Annen kortsiktig gjeld	255 165	175 165
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>789 658</b>	<b>187 346</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>789 658</b>	<b>187 346</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>56 959 690</b>	<b>57 712 578</b>



Organisasjonsnr: 896 400 312  
NORSK INNOVASJONSKAPITAL II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



**KPMG AS**  
Doktor Hansteins gate 9  
3044 Drammen

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax  
Internet [www.kpmg.no](http://www.kpmg.no)  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Norsk Innovasjonskapital II AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert Norsk Innovasjonskapital 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.

### Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 9 i regnskapet, som angir at selskapet ikke har tatt stilling til de alternativer som foreligger rundt fortsatt drift. Videre angir note 9 at selskapet vil fremlegge mulige forslag til ekstraordinær generalforsamling som kan ha ulike konsekvenser for selskapets levetid. Som angitt i note 9, indikerer disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 9, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

### 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 avviklet.

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautorisererte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund



## 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 blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på 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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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 høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning 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. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Drammen, 24. juni 2022  
KPMG AS

Kai Holhjem  
Statsautorisert revisor



DocuSign Envelope ID: D773E7C4-2AB0-4ABA-AB45-3288A73B792F

# Årsregnskap 2021

## Norsk Innovasjonskapital II AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter  
Revisors beretning

Org.nr.: 896 400 312



DocuSign Envelope ID: D773E7C4-2AB0-4ABA-AB45-3288A73B792F

## Norsk Innovasjonskapital II AS

### Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Inntekt på investering i porteføljeselskap	2	0	13 069 115
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>0</b>	<b>13 069 115</b>
Lønnskostnad	3	252 291	192 137
Nedskrivning av finansielle eiendeler		678 061	7 455 276
Annen driftskostnad	3	2 381 809	2 006 441
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>3 312 161</b>	<b>9 653 854</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-3 312 161</b>	<b>3 415 261</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra porteføljeselskap		33 287	590 841
Annen renteinntekt		71	3 911
Annen finansinntekt		1 923 603	0
Annen rentekostnad		0	890 856
Annen finanskostnad		0	196
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>1 956 961</b>	<b>-296 300</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til / fra annen egenkapital	5	-1 355 200	3 118 961
<b>Sum overføringer</b>		<b>-1 355 200</b>	<b>3 118 961</b>



DocuSign Envelope ID: D773E7C4-2AB0-4ABA-AB45-3288A73B792F

### Norsk Innovasjonskapital II AS

#### Balanse

Eiendeler	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter o.l.	6	2 499 600	2 499 600
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>2 499 600</b>	<b>2 499 600</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 499 600</b>	<b>2 499 600</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Lån til porteføljeselskaper	2	0	1 267 000
Andre kortsiktige fordringer		0	2 438 341
<b>Sum fordringer</b>		<b>0</b>	<b>3 705 341</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer i porteføljeselskaper	2	53 816 850	50 270 724
<b>Sum investeringer</b>		<b>53 816 850</b>	<b>50 270 724</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		643 240	1 236 913
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>54 460 090</b>	<b>55 212 978</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>56 959 690</b>	<b>57 712 578</b>



DocuSign Envelope ID: D773E7C4-2AB0-4ABA-AB45-3288A73B792F


## Norsk Innovasjonskapital II AS

### Balanse

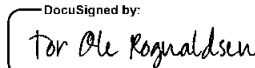
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 7	3 618 300	3 618 300
Overkurs	5	50 787 970	50 787 970
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>54 406 270</b>	<b>54 406 270</b>
Annen egenkapital	5	1 763 762	3 118 961
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 763 762</b>	<b>3 118 961</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>56 170 032</b>	<b>57 525 232</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		513 202	12 181
Skyldig offentlige avgifter		21 291	0
Annen kortsiktig gjeld		255 165	175 165
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>789 658</b>	<b>187 346</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>789 658</b>	<b>187 346</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>56 959 690</b>	<b>57 712 578</b>

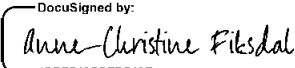
Oslo, 20.06.2022

Styret i Norsk Innovasjonskapital II AS

DocuSigned by:  
  
72F452C214204A8  
Henrik August Christensen  
styreleder

DocuSigned by:  
  
026D4834E32C42B  
Georg Johan Espe  
styremedlem

DocuSigned by:  
  
8EED485975E418F  
Tor Ole Rognaldsen  
styremedlem

DocuSigned by:  
  
25B764265F8649E  
Anne-Christine Rossow Fiksdal  
styremedlem

DocuSigned by:  
  
02F18F58F0D24D5  
Rune Rinnan  
daglig leder



DocuSign Envelope ID: D773E7C4-2AB0-4ABA-AB45-3288A73B792F

## Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### **Driftsinntekter**

Inntekter måles til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Transaksjonsbaserte inntekter er resultatført på transaksjonstidspunktet. Inntekter fra realisasjon av verdipapirer anses som opptjent på det tidspunktet handelen er gjennomført. Realisert gevinst/tap på aksjer, samt verdjustering, klassifiseres som driftsinntekt eller -kostnad.

### **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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### **Klassifisering av balanseposter**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Fordringer på porteføljeselskaper klassifiseres som kortsiktig i likhet med investering i porteføljeselskaper.

### **Investering i datterselskap og andre tilknyttede selskaper**

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som driftsinntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som driftsinntekt når utbyttet er vedtatt.

Aksjer i datterselskaper, tilknyttede selskaper og andre selskaper klassifiseres som omløpsmidler. Balanseført beløp skrives ned til antatt virkelig verdi når den er lavere enn kostpris..

### **Investeringer i børsnoterte aksjer**

For kortsiktige investeringer i børsnoterte selskaper brukes markedsværdiprinsippet. Verdien i balansen tilsvarer markedsverdien av investeringene per 31.12. Realiserte og urealiserte gevinster/tap, resultatføres netto som driftsinntekter.

### **Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



DocuSign Envelope ID: D773E7C4-2AB0-4ABA-AB45-3288A73B792F

## Note 2 Investering i porteføljeselskap

Selskapsnavn	Kontor	Eierandel	Balanseført verdi aksjer	Balanseført verdi lån	Årets resultat 2021 (100 %)	Egenkapital 2021 (100 %)
Hammertech AS	Bergen	50,06 %	53 816 850	0	(13 207 078)	40 993 422
One2Touch AS	Bergen	27,4 %	0	0	(3 623 670)	(5 250 446)
<b>Totalt</b>			<b>53 816 850</b>	<b>0</b>		

Mottatt regnskapsinformasjon fra porteføljeselskaper er ikke nødvendigvis vedtatt av den enkelte generalforsamling og det kan således være endringer i endelig vedtatt årsregnskap.

## Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	231 000	160 000
Arbeidsgiveravgift	21 291	32 137
<b>Sum</b>	<b>252 291</b>	<b>192 137</b>

Selskapet har i 2021 sysselsatt 0 årsverk. Selskapet er ikke pliktig til å opprette tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

### Ytelser til ledende personer

Styret har i perioden mottatt godtgjørelse på kr. 151 000. Daglig leder har ikke mottatt godtgjørelse, da dette dekkes gjennom forvaltningshonorar til Televenture Management X AS. Samlet forvaltningshonorar i perioden er kr. 1 500 000.



DocuSign Envelope ID: D773E7C4-2AB0-4ABA-AB45-3288A73B792F

## Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 355 200	3 118 961
Permanente forskjeller	1 353 855	-5 407 063
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-1 345</b>	<b>-2 288 102</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Endring</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-22 150 673	-22 149 328	1 345
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	22 150 673	22 149 328	-1 345
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

## Note 5 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Egenkapital per 01.01.2021	3 618 300	50 787 970	3 118 961	57 525 232
Årets resultat		0	-1 355 200	-1 355 200
<b>Egenkapital per 31.12.2021</b>	<b>3 618 300</b>	<b>50 787 970</b>	<b>1 763 762</b>	<b>56 170 032</b>

## Note 6 Immaterielle eiendeler

	<b>Patenter</b>
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 499 600
Tilgang	0
Avgang	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>2 499 600</b>
<b>Bokført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>2 499 600</b>

Årets avskrivninger 0

Selskapet har i 2016 kjøpt patentrettighetene fra Vestlandets Innovasjonsselskap AS. Formålet med anskaffelsen er videresalg til porteføljeselskap. Patentene avskrives ikke.



DocuSign Envelope ID: D773E7C4-2AB0-4ABA-AB45-3288A73B792F

## Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Norsk Innovasjonskapital II AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	36 183	100,00	3 618 300

### Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

Aksjonær	Ordinære	Eierandel
Vestlandets Innovasjonsselskap AS	7 259	20,06
Sparebanken Vest	3 342	9,24
Skips AS Tudor	2 940	8,13
Rock Dove Holdings Limited	2 588	7,15
Televenture Capital AS (eies av daglig leder)	600	1,66
Øvrige aksjonærer (eierandel < 5 %)	19 454	53,76
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>36 183</b>	<b>100,00</b>

## Note 8 Hendelser etter balansedagen

I en ekstraordinær generalforsamling den 20. mai 2022 ble det besluttet å inngå en betinget salgavtale mellom Selskapet og Nordic Technology Group AS. Avtalen omfatter Selskapets eierandeler i Hammertech AS. Avtalen er betinget av at Nordic Technology Group AS blir tatt opp til notering på Euronext Growth i Oslo. Samlet bruttoproveny for salg av eiendelen er avtalt til omtrent NOK 105,72 millioner, og salgssummen vil bli gjort opp ved at Nordic Technology Group AS utsteder aksjer (gjeldsbrev som senere konverteres til aksjer) tilsvarende omtrent NOK 102,31 millioner samt et kontantoppgjør på omtrent NOK 3,40 millioner.

## Note 9 Fortsatt drift

Regnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Selskapet har imidlertid ved avleggelse av årsregnskapet ikke tatt stilling til de alternativer som foreligger rundt fortsatt drift. Dersom salg av Selskapets eiendeler til Nordic Technology Group AS gjennomføres, vil Selskapet kun ha en eiendel men ingen videre forpliktelser. Selskapet vil i løpet av tredje kvartal 2022 innkalle til en ekstraordinær generalforsamling og fremlegge mulige forslag til eierne. Alternativene kan ha ulike konsekvenser for selskapets levetid og dette medfører at det er vesentlig usikkerhet relatert til fortsatt drift.