



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 625 517  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: RC II SHAREHOLDER INVEST AS  
Forretningsadresse: Øvre Kråkenes 17  
5152 BØNES

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Christoffer Ringdal  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 25.07.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	34 230	
Annen driftskostnad	2	67 375	109 334
<b>Sum kostnader</b>		<b>101 605</b>	<b>109 334</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-101 605</b>	<b>-109 334</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		72 921	19
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>72 921</b>	<b>19</b>
Annen finanskostnad		84 527	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>84 527</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-11 606</b>	<b>19</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-113 212</b>	<b>-109 316</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-113 212</b>	<b>-109 316</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-113 212</b>	<b>-109 316</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-113 212	-109 316
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-113 212</b>	<b>-109 316</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	7 880 008	7 850 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3	5 182 707	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>13 062 715</b>	<b>7 850 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 062 715</b>	<b>7 850 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>216 586</b>	<b>4 699</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>216 586</b>	<b>4 699</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>13 279 301</b>	<b>7 854 699</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6, 7	7 850 000	7 850 000
Annen innskutt egenkapital	6	-25 320	-25 320
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>7 824 680</b>	<b>7 824 680</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	-222 527	-109 316
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-222 527</b>	<b>-109 316</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>7 602 153</b>	<b>7 715 364</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån	4	892 700	
Øvrig langsiktig gjeld	4	4 742 727	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 635 427</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 635 427</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		11 721	109 334
Annen kortsiktig gjeld		30 000	30 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>41 721</b>	<b>139 334</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 677 148</b>	<b>139 334</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>13 279 301</b>	<b>7 854 699</b>



Building a better  
working world

Autorisert regnskapsførerselskap  
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5006 Bergen  
Postboks 6163, NO-5892 Bergen

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 RC II Shareholder Invest AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for RC II Shareholder Invest AS som består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019 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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 8 og note 3 at selskapet på dato for avleggelse av regnskapet har gjeld som overstiger omløpsmidlene samt at selskapets hovedinvestering har begrenset likviditet og har behov for tilførsel av ytterligere likviditet eller resultatforbedring i 2020. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 8 og note 3, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet reflekterer ikke nedskrivninger av eiendeler eller andre avsetninger som ville vært nødvendig om fortsatt drift ikke var lagt til grunn. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 legge ned 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg



Building a better  
working world

2

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller 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 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;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne 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 foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer 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, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

## Uttalelse om øvrige lovmessige krav

### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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.

Bergen, 24. juni 2020  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Øyvind Nore  
statsautorisert revisor

Penneco Dokument ID: WKN2D-OKHEW-HDFM-OEH26-FPBGE-QAM2W



# 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."

## Øyvind Nore

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5994-4-485745

IP: 84.211.xxx.xxx

2020-06-24 11:22:57Z



Penneo Dokumentnøkkel: WKV2D-OKHEW-L4DFM-OEH26-FPBGE-QAM2W

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>



Rc II Shareholder Invest AS

---

## Årsrapport for 2019

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
  - Balanse
  - Noter

**Revisjonsberetning**

Penneo Dokumentnøkkel: D7JAO-SFYHQ-HKJ2J-EF2G6-30GBH-VEKD



## Rc II Shareholder Invest AS

### Resultatregnskap

	Note	2019	2018
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	2	34 230	0
Annen driftskostnad	2	<u>67 375</u>	<u>109 334</u>
Sum driftskostnader		<u>101 605</u>	<u>109 334</u>
Driftsresultat		<u>-101 605</u>	<u>-109 334</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		72 921	19
Annen finanskostnad		<u>84 527</u>	<u>0</u>
Netto finansposter		<u>-11 606</u>	<u>19</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-113 212</u>	<u>-109 316</u>
<b>Årsresultat</b>		<u>-113 212</u>	<u>-109 316</u>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	<u>-113 212</u>	<u>-109 316</u>

Penneo Dokumentnøkkel: D7JAO-SFYHQ-HKJ2J-EF2G6-30GBH-VEKID



## Rc II Shareholder Invest AS

---

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	7 880 008	7 850 000
Lån til tilknyttet selskap	3	5 182 707	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>13 062 715</u>	<u>7 850 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>13 062 715</u>	<u>7 850 000</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>216 586</u>	<u>4 699</u>
Sum omløpsmidler		<u>216 586</u>	<u>4 699</u>
Sum eiendeler		<u>13 279 301</u>	<u>7 854 699</u>

Penneo Dokumentnøkkel: D7JAO-SFYHQ-HKJ2J-EF2G6-30GBH-VEKD



## Rc II Shareholder Invest AS

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	7 850 000	7 850 000
Annen innskutt egenkapital	6	-25 320	-25 320
Sum innskutt egenkapital		<u>7 824 680</u>	<u>7 824 680</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	-222 527	-109 316
Sum opptjent egenkapital		<u>-222 527</u>	<u>-109 316</u>
Sum egenkapital		<u>7 602 153</u>	<u>7 715 364</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Konvertible lån	4	892 700	0
Øvrig langsiktig gjeld	4	<u>4 742 727</u>	<u>0</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>5 635 427</u>	<u>0</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		11 721	109 334
Annen kortsiktig gjeld		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>41 721</u>	<u>139 334</u>
Sum gjeld		<u>5 677 148</u>	<u>139 334</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>13 279 301</u>	<u>7 854 699</u>

31. desember 2019  
Bergen, 23. juni 2020

Tom Walberg Horne  
Styrets leder

Marianne Thunes  
Styremedlem

Hallvard Bertin Klepsvik  
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: D7JAO-SFYHQ-HKJ2J-EF2G6-30GBH-VEKID



## Rc II Shareholder Invest AS

---

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet dekker perioden fra stiftelse 05.03.2018 - 31.12.2018 og perioden 01.01.2019 - 31.12.2019.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

#### *Datterselskap/tilknyttet selskap*

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

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

#### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### *Fordringer*

Kundefordringer og andre 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### *Skatter*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til GRS for små foretak.

#### *Bruk av estimater*

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.



## Rc II Shareholder Invest AS

### Noter til regnskapet for 2019

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ingen ansatte og er dermed ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

#### Ytelser til ledende personer

Det er kostnadsført styrehonorar på NOK 30.000 i 2019.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2019	2018
Revisjon	26 779	0
Andre tjenester	0	15 248

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

#### Note 3 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Ervervet	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2019	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Wellis AS*	15-06-2018	Bergen	28,97 %	28,97 %	-190 363	27 452 404	7 880 008

\* Selskapet har også gitt lån til Wellis AS på NOK 5.182.707. Lånet er rentebærende med 10% p.a.

Selskapet er eier av 28,97% av Wellis AS som igjen er eier av 99,39 % av aksjene i datterselskapet, Wellis MPcD AS. Driften i dette selskap, er betydelig lagt om i 2018 og 2019 og kostnadsnivået er vesentlig redusert. Selskapet har fokusert på markedsbearbeiding gjennom 2019 og lagt ned betydelige ressurser i utvikling av en ny 18 % PCD. Dette er en highend tetningsløsning for MPD boring og som i mars 2020 er kvalifisert og kommersiell klar til bruk gjennom egen kontrakt med kunde.

Selskapet ble i juni 2019 tildelt kontrakt med Equinor for sin nyutviklede 18 % PCD (Kvitebjørn feltet). Dette har vært et betydelig gjennombrudd for selskapet. Oppstart på kontrakten synes å bli i løpet av august 2020. Varigheten av operasjonen er usikker, men det planlegges ytterligere en brønn på feltet etter at denne er gjennomført. Videre har selskapet inngått en samarbeidsavtale i Malaysia med en større aktør. Selskapets utstyrs pakke er på plass i Malaysia og det arbeides for kontrakter for høsten 2020. Malaysia er forventet å bli et betydelig marked for selskapet.

Selskapet gjennomførte i 2018 en restruktureringsprosess som har medført at selskapet er blitt et datterselskap av Wellis AS, tilnærmet 100 % eiet. Som et ledd i denne restruktureringsprosess har Wellis AS tilført selskapet betydelig ny kapital i 2018. I 2019 har Wellis AS stilt ytterligere kapital tilgjengelig fra eierne gjennom ansvarlig lån, først ble NOK 5 millioner stilt til rådighet, siden ble rammen økt med ytterligere NOK 10 millioner. Ved avleggelse av regnskapet er det om lag NOK 0,6 millioner igjen på denne rammen.



## Rc II Shareholder Invest AS

### Noter til regnskapet for 2019

Som følge av Coronoaviruset (COVID – 19) har myndighetene i en rekke land satt i gang kraftige tiltak for å redusere spredningen av viruset. Dette vil i en periode føre til redusert økonomisk aktivitet nasjonalt og globalt. De makroøkonomiske konsekvensene av virusutbruddet samt vesentlig fall i global oljepris, har så langt medført vesentlige negative påvirkninger på selskapet. Dette gjelder spesielt fall i etterspørsel etter selskapets produkter og tjenester. Den vesentlige reduksjonen i oljeprisen som har funnet sted i første kvartal 2020, vil ha negativ effekt på selskapets økonomiske resultater og finansielle stilling i perioden(e) fremover. Omfanget, varigheten og den økonomiske effekten av disse forholdene er på det nåværende tidspunkt usikkert og avhengig av fremtidig utvikling – som ikke kan nøyaktig estimeres på det nåværende tidspunkt. Hvis situasjonen med lav oljepris vedvarer over tid og ytterligere fall i etterspørsel av selskapets produkter og tjenester finner sted, kan dette redusere verdien på selskapets eiendeler og selskapets finansielle evne. Selskapet følger nøye med på situasjonen og vil iverksette ytterligere tiltak for å søke å minimere den negative virkningen på selskapets økonomiske resultater og finansielle stilling.

Det er pr. regnskapsavleggelse gjennomført en rekke tiltak for å redusere datterselskapets kostnader og for sikring av likviditet / soliditet. Det er blant annet innledet samtaler med huseier/utleier for å få redusert kostnadene ytterligere. Innovasjon Norge har godkjent en renteakkumulering i 2020 og avdragsutsettelse til og med Q12021 for å bedre likviditetsituasjonen. Selskapet er pr. tidspunkt for regnskapsavleggelse i avsluttende forhandlinger med en oppdragsgiver og vil ved mulig kontraktsinngåelse forbedre selskapets finansielle stilling samt gi bedre langsiktighet for bruk av selskapets produkter og tjenester. Selskapet har pr. tidspunkt for regnskapsavleggelse mottatt terminbeløp knyttet til denne mulige avtalen. Et eventuelt ytterligere kapitalbehov for finansiell sikring av datterselskapets drift for 2020 vil bli søkt fremmet for selskapets aksjonærer / generalforsamling for behandling - dersom dette ansees aktuelt og nødvendig.

Wellis AS har med basis i gjennomførte utviklingsprosjekter, herunder utvikling / bygging av en ny 18 % PCD og inngåtte kontrakter videreført balanseføring av sin aksjeinvestering i Wellis MPcD AS til fjorårets nedskrevne verdi, MNOK 27, mens lånene står oppført til historisk kostpris i regnskapet for 2019. RC II Shareholder Invest AS har således beholdt sin historiske kost på både aksjer og fordring på Wellis AS. Aksjenes og fordringenes virkelige verdi er avhengig av blant annet økonomisk / finansiell verdi av inntjening av inngåtte kontrakter og Wellis MPcDs AS' evne til å inngå nye lønnsomme kontrakter i markedet, herunder salg av selskapets produkter og tjenester. Med basis i ovennevnte forhold og risikomomenter, kan det foreligge usikkerhet knyttet til virkelig verdi av selskapets aksjer og fordringer på Wellis AS. Usikkerheten kan medføre at bokført verdi på investeringen er overvurdert.

#### Note 4 - Aksjonærlån

Konvertibelt aksjonærlån*	2019	2018
Taranger Fiskeriselskap AS	152 463	0
Moly AS	152 463	0
Nautilus Invest AS	152 463	0
Dividende AS	114 407	0
Cinus AS	76 231	0
Eiken Invest AS	76 231	0
Manali AS	76 231	0
Arese AS	38 506	0
Bullit AS	38 506	0
Roztoc AS	15 199	0
Sum	892 700	0

Penneo Dokumentnøkkel: D7JAO-SFYHQ-HKJ2J-EFZG6-30GBH-VEKDK

**Rc II Shareholder Invest AS****Noter til regnskapet for 2019**

<i>Aksjonærlån**</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Taranger Fiskeriselskap AS	718 765	0
Moly AS	718 765	0
Nautilus Invest AS	718 765	0
Dividende AS	539 340	0
Farvatn Capital AS	538 435	0
Cinus AS	359 382	0
Eiken Invest AS	359 382	0
Manali AS	359 382	0
Arese AS	179 424	0
Bullit AS	179 424	0
Roztoc AS	71 663	0
Sum	<u>4 742 727</u>	<u>0</u>

\* Av ovennevnte lån gir lån pålydende NOK 891.800 långiver rett til å tegne 2.675.400 nye aksjer i selskapet til pålydende NOK 1,- pr. aksje. Denne rett må være benyttet innen den 31.12.2021.

Lånet gir långiver rett til å tegne 3 nye aksjer til tegningskurs NOK 1,- pr. aksje i forhold til NOK 1 i lån.

\*\* Overnevnte lån er rentebærende med 10% p.a. Renten, samt rente på konvertibelt lån, er tillagt lånet pr. 31.12.2019.

**Note 5 - Skatt**

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Årets skatteeffekt av endret skattesats	0	1 346
Endring utsatt skatt	0	-1 346
Årets totale skattekostnad	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-113 212	-109 315
Permanente forskjeller	0	-25 320
Årets skattegrunnlag	<u>-113 212</u>	<u>-134 635</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-247 847</u>	<u>-134 635</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-247 847</u>	<u>-134 635</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-54 526	-29 620

Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til GRS for små foretak.

**Rc II Shareholder Invest AS****Noter til regnskapet for 2019****Note 6 - Egenkapital**

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	7 850 000	-25 320	-109 315	7 715 365
Årsresultat	0	0	-113 212	-113 212
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>7 850 000</b>	<b>-25 320</b>	<b>-222 527</b>	<b>7 602 153</b>

**Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon**

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	7 850 000	1 kr	7 850 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Farvatn Capital AS	2 000 000	25,48 %	25,48 %
Taranger Fiskeriselskap AS	1 000 000	12,74 %	12,74 %
Moly AS	1 000 000	12,74 %	12,74 %
Nautilus Invest AS	1 000 000	12,74 %	12,74 %
Dividende AS	750 000	9,55 %	9,55 %
Cinus AS	500 000	6,37 %	6,37 %
Eiken Invest AS	500 000	6,37 %	6,37 %
Manali AS	500 000	6,37 %	6,37 %
Arese AS	250 000	3,18 %	3,18 %
Bullit AS	250 000	3,18 %	3,18 %
Roztoc AS	100 000	1,27 %	1,27 %
<b>Sum</b>	<b>7 850 000</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>

Styreleder Tom W. Horne med nærstående har eierinteresser i Dividende AS.

Styremedlem Marianne Thunes har eierinteresser i Manali AS.

Styremedlem Hallvard B. Klepvik har eierinteresser i Nautilus Invest AS

For øvrig henvises det til note 4 knyttet til konverteringsrett på avgitt aksjonærlån.

**Note 8 - Hendelser etter årets utgang, Covid -19 – fortsatt drift**

Som følge av Coronaviruset (COVID – 19) har myndighetene i en rekke land satt i gang kraftige tiltak for å redusere spredningen av viruset. Dette vil i en periode føre til redusert økonomisk aktivitet nasjonalt og globalt. De makroøkonomiske konsekvensene av virusutbruddet samt vesentlig fall i global oljepris, har så langt medført vesentlige negative påvirkninger for selskapets investering i Wellis AS / Wellis MPcD AS, jfr. note 3. Selskapet følger nøye med på situasjonen og vil vurdere å iverksette ytterligere tiltak for å søke å minimere negativ effekt på selskapet og dets eiendeler.



## Rc II Shareholder Invest AS

---

### Noter til regnskapet for 2019

Med basis i ovennevnte og risikomomenter benevnt i note 3 ovenfor – og i samsvar med regnskapslovens § 4-5, bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift i selskapet RC II Shareholder Invest AS er tilstede og er således lagt til grunn ved utarbeidelsen av selskapets regnskap, dog kan det opplyses at det foreligger usikkerhet knyttet til fortsatt drift av underliggende investering – som kan skape usikkerhet i / for fortsatt drift i RC II Shareholder Invest AS og ha betydning for virkelig verdi av selskapets aksjer og fordringer i / på dette selskap, jfr. for øvrig note 3.



# 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."

## Tom Walberg Horne

Styreleder

På vegne av: RC II Shareholder Invest AS

Serienummer: 9578-5994-4-487968

IP: 82.134.xxx.xxx

2020-06-23 12:20:40Z



## Marianne Thunes

Styremedlem

På vegne av: RC II Shareholder Invest AS

Serienummer: 9578-5995-4-524335

IP: 77.16.xxx.xxx

2020-06-23 13:06:25Z



## Hallvard Klepsvik

Styremedlem

På vegne av: RC II Shareholder Invest AS

Serienummer: 9578-5998-4-1100223

IP: 94.143.xxx.xxx

2020-06-23 15:22:37Z



Penneo Dokumentnøkkel: D7JAO-SFYHQ-HKJ2J-EF2G6-30GBH-VEKID

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>