



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 205 700
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BRENNEBU II AS
Forretningsadresse: Borgenbakken 10
0370 OSLO

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: Harald Johan Cappelen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.07.2021

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, 15.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	213 706	106 375
Sum kostnader		213 706	106 375
Driftsresultat		-213 706	-106 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17 685	1 450
Annen finansinntekt		15 132	13 032
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 089 347	1 515 949
Sum finansinntekter		1 122 164	1 530 431
Netto finans		1 122 164	1 530 431
Ordinært resultat før skattekostnad		908 459	1 424 056
Ordinært resultat etter skattekostnad		908 459	1 424 056
Årsresultat		908 459	1 424 056
Årsresultat etter minoritetsinteresser		908 459	1 424 056
Totalresultat		908 459	1 424 056
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		908 459	1 424 056
Sum overføringer og disponeringer		908 459	1 424 056



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	17 593 593	16 641 913
Sum investeringer		17 593 593	16 641 913
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		274 713	283 689
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		274 713	283 689
Sum omløpsmidler		17 868 306	16 925 602
SUM EIENDELER		17 868 306	16 925 602
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	2 787 000	2 787 000
Sum innskutt egenkapital		2 787 000	2 787 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	15 013 490	14 105 032
Sum opptjent egenkapital		15 013 490	14 105 032
Sum egenkapital		17 800 490	16 892 032
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			33 570
Annen kortsiktig gjeld		67 816	
Sum kortsiktig gjeld		67 816	33 570
Sum gjeld		67 816	33 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 868 306	16 925 602



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 581488

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 205 700
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BRENNEBU II AS
Forretningsadresse: Borgenbakken 10
0370 OSLO

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: Harald Johan Cappelen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.07.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 19.07.2021

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: 914 205 700
BRENNEBU II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	213 706	106 375
Sum kostnader		213 706	106 375
Driftsresultat		-213 706	-106 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17 685	1 450
Annen finansinntekt		15 132	13 032
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 089 347	1 515 949
Sum finansinntekter		1 122 164	1 530 431
Netto finans		1 122 164	1 530 431
Ordinært resultat før skattekostnad		908 459	1 424 056
Ordinært resultat etter skattekostnad		908 459	1 424 056
Årsresultat		908 459	1 424 056
Årsresultat etter minoritetsinteresser		908 459	1 424 056
Totalresultat		908 459	1 424 056
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		908 459	1 424 056
Sum overføringer og disponeringer		908 459	1 424 056



Organisasjonsnr: 914 205 700
BRENNEBU II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	17 593 593	16 641 913
Sum investeringer		17 593 593	16 641 913
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		274 713	283 689
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		274 713	283 689
Sum omløpsmidler		17 868 306	16 925 602
SUM EIENDELER		17 868 306	16 925 602
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	2 787 000	2 787 000
Sum innskutt egenkapital		2 787 000	2 787 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	15 013 490	14 105 032
Sum opptjent egenkapital		15 013 490	14 105 032
Sum egenkapital		17 800 490	16 892 032
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			33 570
Annen kortsiktig gjeld		67 816	
Sum kortsiktig gjeld		67 816	33 570
Sum gjeld		67 816	33 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 868 306	16 925 602





Organisasjonsnr: 914 205 700
BRENNEBU II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Legally signed by
Harald Johan Cappelen
16.07.2021



Legally signed by
Mette Sophie Vanem Cappelen
16.07.2021

Årsregnskap 2020 Brennebu II AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet**

Org.nr.: 914 205 700



Legally signed by
Harald Johan Cappelen
16.07.2021

Legally signed by
Mette Sophie Vanem Cappelen
16.07.2021

Resultatregnskap

Brennebu II AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftskostnad	4	213 706	106 375
Sum driftskostnader		213 706	106 375
Driftsresultat		-213 706	-106 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17 685	1 450
Annen finansinntekt		15 132	13 032
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 089 347	1 515 949
Resultat av finansposter		1 122 164	1 530 431
Ordinært resultat før skattekostnad		908 459	1 424 056
Ordinært resultat		908 459	1 424 056
Årsresultat		908 459	1 424 056
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		908 459	1 424 056
Sum overføringer		908 459	1 424 056



 Legally signed by
Harald Johan Cappelen
16.07.2021

 Legally signed by
Mette Sophie Vanem Cappelen
16.07.2021

Balanse

Brennebu II AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Omløpsmidler			
Markedsbaserte verdipapirer	3	17 593 593	16 641 913
Sum investeringer		17 593 593	16 641 913
Bankinnskudd, kontanter o.l.		274 713	283 689
Sum omløpsmidler		17 868 306	16 925 602
Sum eiendeler		17 868 306	16 925 602



Legally signed by
Harald Johan Cappelen
16.07.2021

Legally signed by
Mette Sophie Vanem Cappelen
16.07.2021

Balanse

Brennebu II AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	2 787 000	2 787 000
Sum innskutt egenkapital		2 787 000	2 787 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	15 013 490	14 105 032
Sum opptjent egenkapital		15 013 490	14 105 032
Sum egenkapital		17 800 490	16 892 032
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	33 570
Annen kortsiktig gjeld		67 816	0
Sum kortsiktig gjeld		67 816	33 570
Sum gjeld		67 816	33 570
Sum egenkapital og gjeld		17 868 306	16 925 602

Oslo, 14.07.2021
Styret i Brennebu II AS

Harald Johan Cappelen
styreleder

Mette S. Vanem Cappelen
styremedlem



Legally signed by
Harald Johan Cappelen
16.07.2021

Legally signed by
Mette Sophie Vanem Cappelé
16.07.2021

Brennebu II AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter 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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden.

Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)

Aksjer som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22,00 % 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 utignet og nettoført.



Brennebu II AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2020

Legally signed by
Harald Johan Cappelen
16.07.2021

Legally signed by
Mette Sophie Vanem Cappelen
16.07.2021

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Brennebu II AS pr. 31.12. 2020 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	2 787 000	1,00	2 787 000,00
Sum	2 787 000	1,00	2 787 000,00

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Harald Johan Cappelen	2 787 000	100,0%
Totalt antall aksjer	2 787 000	100,0%

Navn	Verv	Ordinære
Harald Johan Cappelen	Styrets leder/daglig leder	2 787 000

Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	2 787 000	14 105 032	16 892 032
Årets resultat		908 459	908 459
Egenkapital 31.12.2020	2 787 000	15 013 490	17 800 490

Note 3 Aksjer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Ako Global UCITS Fund Class C2	1 000 000	1 547 358
Multistrategy Hedge A NOK	1 200 000	1 343 366
Global Equities Class A NOK	1 108 944	1 750 748
KLP Aksje Europa Indeks II	500 000	701 904
Nordic Bonds A NOK	5 465 099	6 048 363
Nordic High Run	1 538 371	1 785 553
KLP AksjeFremvoksende markeder Indeks I	492 000	903 570
Viking Global Investors USD Note II	1 110 992	1 718 723
Private Equity 2014-2015 A NOK	233 797	344 660
Private Equity 2015-2016 A NOK	289 674	430 350
Norwegian Bonds Short Duration A NOK	423 356	437 037
Private Equity 2019-2020 A NOK	64 063	62 793
Real Estate 2020 A	468 968	451 437
	13 895 264	17 525 862

I tillegg har selskapet andeler i
FO Private Equity 2013-2014 IS
Total

67 732
17 593 594



Brennebu II AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2020

Legally signed by
Harald Johan Cappelen
16.07.2021

Legally signed by
Mette Sophie Vanem Cappelen
16.07.2021

Note 4 Ytelser til ledende personer

Selskapet har ingen ansatte og har ikke plikt til å ha obligatorisk tjenestepensjon. Det er i regnskapsåret ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020.

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	908 459	1 424 056
Permanente forskjeller	-1 104 479	-1 522 011
Skattepliktig inntekt	-196 020	-97 955

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-424 868	-228 848	196 020
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	424 868	0	-424 868
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	-228 848	-228 848
Utsatt skattefordel (22 %)	0	-50 346	-50 346

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