



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Harald Johan Cappelen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2022

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, 06.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	195 995	213 706
Sum kostnader		195 995	213 706
Driftsresultat		-195 995	-213 706
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 452	17 685
Annen finansinntekt		1 307 243	15 132
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		362 670	1 089 347
Sum finansinntekter		1 698 365	1 122 164
Netto finans		1 698 365	1 122 164
Ordinært resultat før skattekostnad		1 502 370	908 459
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 502 370	908 459
Årsresultat		1 502 370	908 459
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 502 370	908 459
Totalresultat		1 502 370	908 459
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 502 370	908 459
Sum overføringer og disponeringer		1 502 370	908 459



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	19 181 658	17 593 593
Sum investeringer		19 181 658	17 593 593
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		172 845	274 713
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		172 845	274 713
Sum omløpsmidler		19 354 503	17 868 306
SUM EIENDELER		19 354 503	17 868 306
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	2 787 000	2 787 000
Sum innskutt egenkapital		2 787 000	2 787 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	16 515 861	15 013 490
Sum opptjent egenkapital		16 515 861	15 013 490
Sum egenkapital		19 302 861	17 800 490
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld		51 642	67 816
Sum kortsiktig gjeld		51 642	67 816
Sum gjeld		51 642	67 816
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 354 503	17 868 306



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 449709

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Harald Johan Cappelen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2022

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 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, 14.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 914 205 700
BRENNEBU II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	195 995	213 706
Sum kostnader		195 995	213 706
Driftsresultat		-195 995	-213 706
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 452	17 685
Annen finansinntekt		1 307 243	15 132
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		362 670	1 089 347
Sum finansinntekter		1 698 365	1 122 164
Netto finans		1 698 365	1 122 164
Ordinært resultat før skattekostnad		1 502 370	908 459
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 502 370	908 459
Årsresultat		1 502 370	908 459
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 502 370	908 459
Totalresultat		1 502 370	908 459
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 502 370	908 459
Sum overføringer og disponeringer		1 502 370	908 459



Organisasjonsnr: 914 205 700
BRENNEBU II AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler
Varer

Investeringer
Markedsbaserte aksjer 3 19 181 658 17 593 593
Sum investeringer 19 181 658 17 593 593

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter o.
l. 172 845 274 713
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 172 845 274 713

Sum omløpsmidler 19 354 503 17 868 306

SUM EIENDELER 19 354 503 17 868 306

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Aksjekapital 4, 5 2 787 000 2 787 000
Sum innskutt egenkapital 2 787 000 2 787 000

Opptjent egenkapital
Annen egenkapital 5 16 515 861 15 013 490
Sum opptjent egenkapital 16 515 861 15 013 490

Sum egenkapital 19 302 861 17 800 490

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld
Betalt skatt 2 51 642 67 816
Annen kortsiktig gjeld
Sum kortsiktig gjeld 51 642 67 816

Sum gjeld 51 642 67 816

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 19 354 503 17 868 306





Organisasjonsnr: 914 205 700
BRENNEBU II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

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



BankID Signing
Mette Sophie Vanem Cappelen
2022-06-08



BankID Signing
Harald Johan Cappelen
2022-06-08

Årsregnskap 2021 Brennebu II AS

**Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet**

Org.nr.: 914 205 700



 BankID Signing
Mette Sophie Vanem Cappelen
2022-06-08
 BankID Signing
Harald Johan Cappelen
2022-06-08

Resultatregnskap

Brennebu II AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Annen driftskostnad	1	195 995	213 706
Sum driftskostnader		195 995	213 706
Driftsresultat		-195 995	-213 706
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 452	17 685
Annen finansinntekt		1 307 243	15 132
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		362 670	1 089 347
Resultat av finansposter		1 698 365	1 122 164
Ordinært resultat før skattekostnad		1 502 370	908 459
Ordinært resultat		1 502 370	908 459
Årsresultat		1 502 370	908 459
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 502 370	908 459
Sum overføringer		1 502 370	908 459



 BankID Signing
Mette Sophie Vanem Cappelen
2022-06-08
 BankID Signing
Harald Johan Cappelen
2022-06-08

Balanse

Brennebu II AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Omløpsmidler			
Markedsbaserte verdipapirer	3	19 181 658	17 593 593
Sum investeringer		19 181 658	17 593 593
Bankinnskudd, kontanter o.l.		172 845	274 713
Sum omløpsmidler		19 354 503	17 868 306
Sum eiendeler		19 354 503	17 868 306



 BankID Signing
Mette Sophie Vanem Cappelen
2022-06-08
 BankID Signing
Harald Johan Cappelen
2022-06-08

Balanse

Brennebu II AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	2 787 000	2 787 000
Sum innskutt egenkapital		2 787 000	2 787 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	16 515 861	15 013 490
Sum opptjent egenkapital		16 515 861	15 013 490
Sum egenkapital		19 302 861	17 800 490
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		51 642	67 816
Sum kortsiktig gjeld		51 642	67 816
Sum gjeld		51 642	67 816
Sum egenkapital og gjeld		19 354 503	17 868 306

Oslo, 07.06.2022
Styret i Brennebu II AS

Harald Johan Cappelen
styreleder

Mette S. Vanem Cappelen
styremedlem



Brennebu II AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2021

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 utlignet og nettoført.



BankID Signing
Mette Sophie Vanem Cappelen
2022-06-08

BankID Signing
Harald Johan Cappelen
2022-06-08

Brennebu II AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2021

Note 1 Ytelser til ledende personer

Selskapet har ingen ansatte og har ikke plikt til å ha obligatorisk tjenstepensjon. Det er i regnskapsåret ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
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	1 502 370	908 459
Permanente forskjeller	-1 474 305	-1 104 479
Anvendelse av fremførbart underskudd	-28 066	0
Skattepliktig inntekt	0	-196 020

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

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-396 802	-424 868	-28 066
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	396 802	424 868	28 066
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



BankID Signing
Mette Sophie Vanem Cappelen
2022-06-08

BankID Signing
Harald Johan Cappelen
2022-06-08

Brennebu II AS

Noter til regnskapet pr 31.12.2021

Note 3 Aksjer

	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
Ako Global UCITS Fund Class C2	1 000 000	1 739 669
Multistrategy Hedge A NOK	1 200 000	1 563 327
Global Equities A NOK usikret	393 393	436 249
Global Equities B NOK usikret	243 883	443 969
Nordic Bonds A NOK	6 853 081	7 446 214
Nordic High Yield A NOK	2 220 407	2 632 162
KLP AksjeFremvoksende markeder Indeks I	492 000	896 298
Viking Global Investors USD Note II	1 110 992	1 696 516
Private Equity 2014-2015 A NOK	194 463	390 136
Private Equity 2015-2016 A NOK	202 097	648 635
Norwegian Bonds Short Duration A NOK	259	269
Private Equity 2019-2020 A NOK	269 003	286 868
Real Estate 2020 A	559 430	564 861
Real Estate 2021 A	449 383	436 264
	15 188 390	19 181 437
Total		19 181 437

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Brennebu II AS pr. 31.12. 2021 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 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	2 787 000	15 013 490	17 800 490
Årets resultat		1 502 370	1 502 370
Egenkapital 31.12.2021	2 787 000	16 515 861	19 302 861