



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 109 010
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SINTEF VENTURE VI AS
Forretningsadresse: Strindvegen 4
7034 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tanja Bondal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 05.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	125 510	
Annen driftskostnad	2, 3	3 008 787	9 096
Sum kostnader		3 134 297	9 096
Driftsresultat		-3 134 297	-9 096
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 134 297	-9 096
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 134 297	-9 096
Årsresultat		-3 134 297	-9 096
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 134 297	-9 096
Totalresultat	5	-3 134 297	-9 096
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-3 134 297	-9 096
Sum overføringer og disponeringer		-3 134 297	-9 096



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6	14 130 705	1 550 761
Konvertible fordringer	6	13 000 000	2 500 000
Sum investeringer		27 130 705	4 050 761
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	4 557 295	5 943 535
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 557 295	5 943 535
Sum omløpsmidler		31 688 000	9 994 296
SUM EIENDELER		31 688 000	9 994 296
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	334 637	100 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Overkurs		33 129 063	9 900 000
Sum innskutt egenkapital		33 463 700	10 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-43 043	-5 570
Udekket tap		3 143 393	9 096
Sum opptjent egenkapital		-3 186 435	-14 666



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital	5	30 277 265	9 985 334
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		86 594	8 962
Annen kortsiktig gjeld		1 324 141	
Sum kortsiktig gjeld		1 410 735	8 962
Sum gjeld		1 410 735	8 962
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 688 000	9 994 296



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 534599

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 109 010
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SINTEF VENTURE VI AS
Forretningsadresse: Strindvegen 4
7034 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tanja Bondal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 27.06.2024



Organisasjonsnr: 930 109 010
SINTEF VENTURE VI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	125 510	
Annen driftskostnad	2, 3	3 008 787	9 096
Sum kostnader		3 134 297	9 096
Driftsresultat		-3 134 297	-9 096
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 134 297	-9 096
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 134 297	-9 096
Årsresultat		-3 134 297	-9 096
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 134 297	-9 096
Totalresultat	5	-3 134 297	-9 096
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-3 134 297	-9 096
Sum overføringer og disponeringer		-3 134 297	-9 096



Organisasjonsnr: 930 109 010
SINTEF VENTURE VI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6	14 130 705	1 550 761
Konvertible fordringer	6	13 000 000	2 500 000
Sum investeringer		27 130 705	4 050 761
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	4 557 295	5 943 535
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 557 295	5 943 535
Sum omløpsmidler		31 688 000	9 994 296
SUM EIENDELER		31 688 000	9 994 296
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	334 637	100 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Overkurs		33 129 063	9 900 000
Sum innskutt egenkapital		33 463 700	10 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-43 043	-5 570
Udekket tap		3 143 393	9 096
Sum opptjent egenkapital		-3 186 435	-14 666
Sum egenkapital	5	30 277 265	9 985 334
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		86 594	8 962
Annen kortsiktig gjeld		1 324 141	



Sum kortsiktig gjeld	1 410 735	8 962
Sum gjeld	1 410 735	8 962
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	31 688 000	9 994 296



Organisasjonsnr: 930 109 010
SINTEF VENTURE VI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2023

SINTEF Venture VI AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 930 109 010



Resultatregnskap

SINTEF Venture VI AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	01.01.-31.12.2023	01.10.-31.12.2022
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	-125 510	0
Annen driftskostnad	2, 3	-3 008 787	-9 096
Sum driftskostnader		3 134 297	9 096
Driftsresultat		-3 134 297	-9 096
Resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	0	0
Resultat		-3 134 297	-9 096
Årsresultat	5	-3 134 297	-9 096
Overføringer			
Overført til udekket tap		3 134 297	9 096
Sum overføringer		-3 134 297	-9 096



Balanse

SINTEF Venture VI AS

Eiendeler	Note	31.12.2023	31.12.2022
Omløpsmidler			
Investeringer			
Aksjer og andre verdipapirer	6	14 130 705	1 550 761
Konvertible fordringer	6	13 000 000	2 500 000
Sum investeringer		27 130 705	4 050 761
Likvider			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	4 557 295	5 943 535
Sum likvider		4 557 295	5 943 535
Sum omløpsmidler		31 688 000	9 994 296
Sum eiendeler		31 688 000	9 994 296



Balanse

SINTEF Venture VI AS

Egenkapital og gjeld	Note	31.12.2023	31.12.2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	334 637	100 000
Overkurs		33 129 063	9 900 000
Sum innskutt egenkapital		33 463 700	10 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-43 043	-5 570
Udekket tap		-3 143 393	-9 096
Sum opptjent egenkapital		-3 186 435	-14 666
Sum egenkapital	5	30 277 265	9 985 334
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		86 594	8 962
Annen kortsiktig gjeld		1 324 141	0
Sum kortsiktig gjeld		1 410 735	8 962
Sum gjeld		1 410 735	8 962
Sum egenkapital og gjeld		31 688 000	9 994 296

14.02.2024

Styret i SINTEF Venture VI AS

Rune Rudolf Haglund
styreleder



Noter til årsregnskapet 2023

SINTEF Venture VI AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende verdi.

Fordringer

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

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Investeringer i porteføljeselskaper

Aksjer i porteføljeselskaper er klassifisert som omløpsmidler. Dette gjelder alle investeringer i porteføljen uansett eierandel. Estimering av virkelig verdi av investeringer gjøres i henhold The International Private Equity and Venture Capital Valuation (IPEV) Guidelines. Resultatposter knyttet til porteføljeselskaper føres om driftsinntekt og driftskostnad. Nedskrivninger og regnskapsførers som driftskostnad.

Det utarbeides ikke konsernregnskap da formålet med investeringen er å selge aksjeposten etter aktiv deltakelse med å videreutvikle og kommersialisere selskapet.



Noter til årsregnskapet 2023

SINTEF Venture VI AS

Note 1 Regnskapsprinsipper - Fortsettelse

Inntektsføringsprinsipper

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. I driftsinntekter inngår gevinst ved salg av aksjer i porteføljeselskaper. Utbytte og renter på lån fra porteføljeselskapet inngår også i posten driftsinntekter.

Dersom det ved salg aksjer gjøres utbetalinger i samsvar med fondets "Cashflow cascade model", presenteres dette som gevinstdeling.

Note 2 Lønnskostnader

Lønnskostnader

Selskapet har ingen ansatte, men kjøper forvaltningstjenester fra SINTEF TTO AS.

Godtgjørelser

Det er avsatt styrehonorar for 2023 på kr 65 000.

Pensjoner

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

Honorar til revisor

Fordelt på tjenestetypen (inklusive merverdiavgift):	2023	2022
Lovpålagt revisjon	13 750	0
Honorar for andre attestasjonstjenester	19 274	0
Sum	33 024	0

Note 3 Andre driftskostnader

Andre driftskostnader	2023	2022
Forvaltningshonorar	2 341 012	0
Øvrige driftskostnader	667 775	9 096
Sum	3 008 787	9 096



Noter til årsregnskapet 2023

SINTEF Venture VI AS

Note 4 Skattekostnad

	2023	2022
Betalbar skatt	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Betalbar skatt i balansen fremkommer som følger:

	2023	2022
Årets totale skattekostnad	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Ikke balanseført utsatt skattefordel er kr 648 751.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr 31.12.2022	100 000	9 900 000	-5 570	-9 096	9 985 334
Kapitaløkning	234 637	23 229 063	-37 473	0	23 426 227
Årets resultat	0	0	0	-3 134 297	-3 134 297
Egenkapital pr 31.12.2023	334 637	33 129 063	-43 043	-3 143 393	30 277 265

Note 6 Aksjer og fordringer i porteføljeselskap

	Anskaffet år	Forretningskontor	Eier og stemmerett	Anskaffelseskost	Konvertibelt lån
Sonair AS	2022	Oslo	27,58%	5 149 986	2 500 000
Morescope AS	2022	Trondheim	16,87%	150 750	5 500 000
MIAHealth AS	2023	Trondheim	15,07%	3 749 972,15	0
Cartesian AS	2023	Trondheim	33,91%	5 079 997	5 000 000
Samlet anskaffelseskost				14 130 705	13 000 000
Samlet nedskrivning				0	0
Bokført verdi				14 130 705	13 000 000

Inkludert i selskapets eierandeler i porteføljeselskaper er aksjer ervervet fra SINTEF TTO AS i forbindelse med teknologiinnskudd med oppgjør i aksjer. Teknologiinnskuddene er gjort i henhold til prinsipper nedfelt i investerings- og aksjonæravtalen for SINTEF Venture VI AS, og er i tråd med prinsipper om armlengdes avstand og på vanlige kommersielle vilkår.



Noter til årsregnskapet 2023

SINTEF Venture VI AS

Note 6 Aksjer og fordringer i porteføljeselskap - Fortsettelse

Antall aksjer og år for erverv framgår av tabell under. Det er avtalt et betinget vederlag for oppgjør av aksjer i henhold til investerings- og aksjonæravtale for SINTEF Venture VI AS, i samsvar med fondets gevinstdelingsmodell. Forpliktelsen er ikke bokført i regnskapet da den kun vil oppstå dersom en investering realiseres med gevinst. Oppgjør presenteres som gevinstdeling.

	Anskaffet år	Antall aksjer
Sonair AS	2022	163 934
Morescope AS	2023	566 506
MIA Health AS	2023	40 498
Cartesian AS	2023	714 286

Note 7 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter bundne midler med kr 0,-.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i SINTEF Venture VI AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	334 637	1,00	334 637
Sum	334 637		334 637

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
SINTEF Venture AS	161 553	48,3	48,3
Gjensidigestiftelsen	33 462	10,0	10,0
Kommunal Landspensjonskasse Gjensidig Forsikringsselskap	33 462	10,0	10,0
Sparebankstiftelsen DNB	33 462	10,0	10,0
Sparebank 1 SMN Invest AS	24 233	7,2	7,2
Investinor Indirekte II AS	16 155	4,8	4,8
Koteng Holding AS	16 155	4,8	4,8
Reitan Kapital AS	16 155	4,8	4,8
Totalt antall aksjer	334 637	100,0	100,0



Årsregnskap 2023

SINTEF Venture VI AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 930 109 010



Resultatregnskap

SINTEF Venture VI AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	01.01.-31.12.2023	01.10.-31.12.2022
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	-125 510	0
Annen driftskostnad	2, 3	-3 008 787	-9 096
Sum driftskostnader		3 134 297	9 096
Driftsresultat		-3 134 297	-9 096
Resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	0	0
Resultat		-3 134 297	-9 096
Årsresultat	5	-3 134 297	-9 096
Overføringer			
Overført til udekket tap		3 134 297	9 096
Sum overføringer		-3 134 297	-9 096



Balanse

SINTEF Venture VI AS

Eiendeler	Note	31.12.2023	31.12.2022
Omløpsmidler			
Investeringer			
Aksjer og andre verdipapirer	6	14 130 705	1 550 761
Konvertible fordringer	6	13 000 000	2 500 000
Sum investeringer		27 130 705	4 050 761
Likvider			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	4 557 295	5 943 535
Sum likvider		4 557 295	5 943 535
Sum omløpsmidler		31 688 000	9 994 296
Sum eiendeler		31 688 000	9 994 296



Balanse

SINTEF Venture VI AS

Egenkapital og gjeld	Note	31.12.2023	31.12.2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	334 637	100 000
Overkurs		33 129 063	9 900 000
Sum innskutt egenkapital		33 463 700	10 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-43 043	-5 570
Udekket tap		-3 143 393	-9 096
Sum opptjent egenkapital		-3 186 435	-14 666
Sum egenkapital	5	30 277 265	9 985 334
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		86 594	8 962
Annen kortsiktig gjeld		1 324 141	0
Sum kortsiktig gjeld		1 410 735	8 962
Sum gjeld		1 410 735	8 962
Sum egenkapital og gjeld		31 688 000	9 994 296

14.02.2024

Styret i SINTEF Venture VI AS

Rune Haglund

Rune Haglund (15. feb., 2024 09:01 GMT+1)

Rune Rudolf Haglund
styreleder



Noter til årsregnskapet 2023

SINTEF Venture VI AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende verdi.

Fordringer

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

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Investeringer i porteføljeselskaper

Aksjer i porteføljeselskaper er klassifisert som omløpsmidler. Dette gjelder alle investeringer i porteføljen uansett eierandel. Estimering av virkelig verdi av investeringer gjøres i henhold The International Private Equity and Venture Capital Valuation (IPEV) Guidelines. Resultatposter knyttet til porteføljeselskaper føres om driftsinntekt og driftskostnad. Nedskrivninger og regnskapsførers som driftskostnad.

Det utarbeides ikke konsernregnskap da formålet med investeringen er å selge aksjeposten etter aktiv deltakelse med å videreutvikle og kommersialisere selskapet.



Noter til årsregnskapet 2023

SINTEF Venture VI AS

Note 1 Regnskapsprinsipper - Fortsettelse

Inntektsføringsprinsipper

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. I driftsinntekter inngår gevinst ved salg av aksjer i porteføljeselskaper. Utbytte og renter på lån fra porteføljeselskapet inngår også i posten driftsinntekter.

Dersom det ved salg aksjer gjøres utbetalinger i samsvar med fondets "Cashflow cascade model", presenteres dette som gevinstdeling.

Note 2 Lønnskostnader

Lønnskostnader

Selskapet har ingen ansatte, men kjøper forvaltningstjenester fra SINTEF TTO AS.

Godtgjørelser

Det er avsatt styrehonorar for 2023 på kr 65 000.

Pensjoner

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

Honorar til revisor

Fordelt på tjenestetypen (inklusive merverdiavgift):	2023	2022
Lovpålagt revisjon	13 750	0
Honorar for andre attestasjonstjenester	19 274	0
Sum	33 024	0

Note 3 Andre driftskostnader

Andre driftskostnader	2023	2022
Forvaltningshonorar	2 341 012	0
Øvrige driftskostnader	667 775	9 096
Sum	3 008 787	9 096



Noter til årsregnskapet 2023

SINTEF Venture VI AS

Note 4 Skattekostnad

	2023	2022
Betalbar skatt	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Betalbar skatt i balansen fremkommer som følger:

	2023	2022
Årets totale skattekostnad	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Ikke balanseført utsatt skattefordel er kr 701 016.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr 31.12.2022	100 000	9 900 000	-5 570	-9 096	9 985 334
Kapitaløkning	234 637	23 229 063	-37 473	0	23 426 227
Årets resultat	0	0	0	-3 134 297	-3 134 297
Egenkapital pr 31.12.2023	334 637	33 129 063	-43 043	-3 143 393	30 277 265

Note 6 Aksjer og fordringer i porteføljeselskap

	Anskaffet år	Forretningskontor	Eier og stemmerett	Anskaffelseskost	Konvertibelt lån
Sonair AS	2022	Oslo	27,58%	5 149 986	2 500 000
Morescope AS	2022	Trondheim	16,87%	150 750	5 500 000
MIAHealth AS	2023	Trondheim	15,07%	3 749 972,15	0
Cartesian AS	2023	Trondheim	33,91%	5 079 997	5 000 000
Samlet anskaffelseskost				14 130 705	13 000 000
Samlet nedskrivning				0	0
Bokført verdi				14 130 705	13 000 000

Inkludert i selskapets eierandeler i porteføljeselskaper er aksjer ervervet fra SINTEF TTO AS i forbindelse med teknologiinnskudd med oppgjør i aksjer. Teknologiinnskuddene er gjort i henhold til prinsipper nedfelt i investerings- og aksjonæravtalen for SINTEF Venture VI AS, og er i tråd med prinsipper om armlengdes avstand og på vanlige kommersielle vilkår.



Noter til årsregnskapet 2023

SINTEF Venture VI AS

Note 6 Aksjer og fordringer i porteføljeselskap - Fortsettelse

Antall aksjer og år for erverv framgår av tabell under. Det er avtalt et betinget vederlag for oppgjør av aksjer i henhold til investerings- og aksjonæravtale for SINTEF Venture VI AS, i samsvar med fondets gevinstdelingsmodell. Forpliktelsen er ikke bokført i regnskapet da den kun vil oppstå dersom en investering realiseres med gevinst. Oppgjør presenteres som gevinstdeling.

	Anskaffet år	Antall aksjer
Sonair AS	2022	163 934
Morescope AS	2023	566 506
MIA Health AS	2023	40 498
Cartesian AS	2023	714 286

Note 7 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter bundne midler med kr 0,-.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i SINTEF Venture VI AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	334 637	1,00	334 637
Sum	334 637		334 637

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
SINTEF Venture AS	161 553	48,3	48,3
Gjensidigestiftelsen	33 462	10,0	10,0
Kommunal Landspensjonskasse Gjensidig Forsikringsselskap	33 462	10,0	10,0
Sparebankstiftelsen DNB	33 462	10,0	10,0
Sparebank 1 SMN Invest AS	24 233	7,2	7,2
Investinor Indirekte II AS	16 155	4,8	4,8
Koteng Holding AS	16 155	4,8	4,8
Reitan Kapital AS	16 155	4,8	4,8
Totalt antall aksjer	334 637	100,0	100,0



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

+47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Sintef Venture VI AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sintef Venture VI AS som består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Ledelsens 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 avvirket.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

© Deloitte AS

Penneo Dokumentnøkkel: H88E3-YT0SY-WNUJA-AZ508-HONGY-QJTQE



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning
Sintef Venture VI AS

- 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 intern 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 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 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 frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 19. februar 2024
Deloitte AS

Per Kr. Forseth
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: H8BE3-YT0SY-WNUJA-AZ508-HONGY-QJTQE



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."

Per Kristian Forseth

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-2709515

IP: 217.173.xxx.xxx

2024-02-19 13:16:43 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: H88E3-YT0SY-W/NJIA-AZS08-HONGY-QJTQE

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/validator>