



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 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: Tom Horne  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

### 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, 14.06.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                 | Note | 2021               | 2020            |
|--|------|--------------------|-----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                      |      |                    |                 |
| <b>Kostnader</b>                             |      |                    |                 |
| Lønnskostnad                                 | 2    | 54 198             | 54 198          |
| Annen driftskostnad                          | 2    | 6 312 876          | 66 944          |
| <b>Sum kostnader</b>                         |      | <b>6 367 074</b>   | <b>121 142</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                        |      | <b>-6 367 074</b>  | <b>-121 142</b> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>    |      |                    |                 |
| Annen finansinntekt                          |      | 570 098            | 518 317         |
| <b>Sum finansinntekter</b>                   |      | <b>570 098</b>     | <b>518 317</b>  |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler        |      | 7 880 007          |                 |
| Annen finanskostnad                          |      | 586 896            | 533 545         |
| <b>Sum finanskostnader</b>                   |      | <b>8 466 903</b>   | <b>533 545</b>  |
| <b>Netto finans</b>                          |      | <b>-7 896 805</b>  | <b>-15 228</b>  |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>   |      | <b>-14 263 879</b> | <b>-136 370</b> |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b> |      | <b>-14 263 879</b> | <b>-136 370</b> |
| <b>Årsresultat</b>                           |      | <b>-14 263 879</b> | <b>-136 370</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>         |      |                    |                 |
| Udekket tap                                  | 6    | -14 263 879        |                 |
| Overføringer annen egenkapital               | 6    |                    | -136 370        |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>     |      | <b>-14 263 879</b> | <b>-136 370</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK  | Note | 2021               | 2020              |
|---|------|--------------------|-------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                                  |      |                    |                   |
| <b>Anleggsmidler</b>  |      |                    |                   |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                               |      |                    |                   |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                            |      |                    |                   |
| Investeringer i tilknyttet selskap                          | 3    | 1                  | 7 880 008         |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 3    |                    | 5 700 978         |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                        |      | <b>1</b>           | <b>13 580 986</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                                    |      | <b>1</b>           | <b>13 580 986</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>   |      |                    |                   |
| <b>Varer</b>  |      |                    |                   |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>                  |      |                    |                   |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>              |      | <b>45 173</b>      | <b>100 305</b>    |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                                     |      | <b>45 173</b>      | <b>100 305</b>    |
| <b>SUM EIENDELER</b>  |      | <b>45 174</b>      | <b>13 681 291</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    | -14 622 776        | -358 898          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>                             |      | <b>-14 622 776</b> | <b>-358 898</b>   |
| <b>Sum egenkapital</b>                                      | 8    | <b>-6 798 096</b>  | <b>7 465 782</b>  |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>               | <b>Note</b> | <b>2021</b>      | <b>2020</b>       |
|-----------------------------------|-------------|------------------|-------------------|
| <b>Gjeld</b>                      |             |                  |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |             |                  |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |             |                  |                   |
| Konvertible lån                   | 4           |                  | 892 700           |
| Øvrig langsiktig gjeld            | 4           | 6 755 868        | 5 276 272         |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |             | <b>6 755 868</b> | <b>6 168 972</b>  |
| <br>                              |             |                  |                   |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |             | <b>6 755 868</b> | <b>6 168 972</b>  |
| <br>                              |             |                  |                   |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |             |                  |                   |
| Leverandørgjeld                   |             | 3 205            | 16 536            |
| Skyldige offentlige avgifter      |             | 6 698            |                   |
| Annen kortsiktig gjeld            |             | 77 499           | 30 001            |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |             | <b>87 402</b>    | <b>46 537</b>     |
| <br>                              |             |                  |                   |
| <b>Sum gjeld</b>                  |             | <b>6 843 270</b> | <b>6 215 509</b>  |
| <br>                              |             |                  |                   |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |             | <b>45 174</b>    | <b>13 681 291</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 670199

#### Enheten

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

#### 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: Tom Horne  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

#### 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, 19.07.2022



Organisasjonsnr: 920 625 517  
RC II SHAREHOLDER INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                              | <b>Note</b> | <b>2021</b>        | <b>2020</b>     |
|--|-------------|--------------------|-----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                          |             |                    |                 |
| <b>Kostnader</b>                                 |             |                    |                 |
| Lønnskostnad                                     | 2           | 54 198             | 54 198          |
| Annen driftskostnad                              | 2           | 6 312 876          | 66 944          |
| <b>Sum kostnader</b>                             |             | <b>6 367 074</b>   | <b>121 142</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                            |             | <b>-6 367 074</b>  | <b>-121 142</b> |
| <b>Finansinntekter og<br/>finanskostnader</b>    |             |                    |                 |
| Annen finansinntekt                              |             | 570 098            | 518 317         |
| <b>Sum finansinntekter</b>                       |             | <b>570 098</b>     | <b>518 317</b>  |
| Nedskrivning av<br>finansielle eiendeler         |             | 7 880 007          |                 |
| Annen finanskostnad                              |             | 586 896            | 533 545         |
| <b>Sum finanskostnader</b>                       |             | <b>8 466 903</b>   | <b>533 545</b>  |
| <b>Netto finans</b>                              |             | <b>-7 896 805</b>  | <b>-15 228</b>  |
| <b>Ordinært resultat før<br/>skattekostnad</b>   |             | <b>-14 263 879</b> | <b>-136 370</b> |
| <b>Ordinært resultat etter<br/>skattekostnad</b> |             | <b>-14 263 879</b> | <b>-136 370</b> |
| <b>Årsresultat</b>                               |             | <b>-14 263 879</b> | <b>-136 370</b> |
| <b>Overføringer og<br/>disponeringer</b>         |             |                    |                 |
| Udekket tap                                      | 6           | -14 263 879        |                 |
| Overføringer annen<br>egenkapital                | 6           |                    | -136 370        |
| <b>Sum overføringer og<br/>disponeringer</b>     |             | <b>-14 263 879</b> | <b>-136 370</b> |



Organisasjonsnr: 920 625 517  
RC II SHAREHOLDER INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Finansielle anleggsmidler

|   |   |          |                   |
|---|---|----------|-------------------|
| Investeringer i tilknyttet selskap                          | 3 | 1        | 7 880 008         |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet | 3 |          | 5 700 978         |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                        |   | <b>1</b> | <b>13 580 986</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                                    |   | <b>1</b> | <b>13 580 986</b> |

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

|   |  |               |                |
|---|--|---------------|----------------|
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende |  | 45 173        | 100 305        |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                 |  | <b>45 173</b> | <b>100 305</b> |

**SUM EIENDELER 45 174 13 681 291**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

|                                 |      |                  |                  |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| 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> |

##### Opptjent egenkapital

|                                 |   |                    |                 |
|---------------------------------|---|--------------------|-----------------|
| Annen egenkapital               | 6 | -14 622 776        | -358 898        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b> |   | <b>-14 622 776</b> | <b>-358 898</b> |

**Sum egenkapital 8 -6 798 096 7 465 782**

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld

##### Annen langsiktig gjeld

|                                   |   |                  |                  |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Konvertible lån                   | 4 |                  | 892 700          |
| Øvrig langsiktig gjeld            | 4 | 6 755 868        | 5 276 272        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |   | <b>6 755 868</b> | <b>6 168 972</b> |



|                                 |                  |                   |
|---------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     | <b>6 755 868</b> | <b>6 168 972</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |                  |                   |
| Leverandørgjeld                 | 3 205            | 16 536            |
| Skyldige offentlige avgifter    | 6 698            |                   |
| Annen kortsiktig gjeld          | 77 499           | 30 001            |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     | <b>87 402</b>    | <b>46 537</b>     |
| <b>Sum gjeld</b>                | <b>6 843 270</b> | <b>6 215 509</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> | <b>45 174</b>    | <b>13 681 291</b> |



Organisasjonsnr: 920 625 517  
RC II SHAREHOLDER INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
7

## Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u>           | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u>     | <u>Bokført verdi</u> |
|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer              | 7850000.00         | 1.00                 | 7850000.00           |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u>      | <u>Eierandel</u>     | <u>Aksjeklasse</u>   |
| Dividende AS                 | 750000.00          | 9.55%                | Ordinære aksjer      |
| Arese AS                     | 250000.00          | 3.18%                | Ordinære aksjer      |
| Bullit AS                    | 250000.00          | 3.18%                | Ordinære aksjer      |
| Cinus AS                     | 500000.00          | 6.37%                | Ordinære aksjer      |
| Eiken Invest AS              | 500000.00          | 6.37%                | Ordinære aksjer      |
| Farvatn Capital AS           | 2000000.00         | 25.48%               | Ordinære aksjer      |
| Taranger Fiskeriselskap AS   | 1000000.00         | 12.74%               | Ordinære aksjer      |
| Manali AS                    | 500000.00          | 6.37%                | Ordinære aksjer      |
| Moly AS                      | 1000000.00         | 12.74%               | Ordinære aksjer      |
| Nautilus Invest AS           | 1000000.00         | 12.74%               | Ordinære aksjer      |
| Roztoc AS                    | 100000.00          | 1.27%                | Ordinære aksjer      |
| <u>Sum</u>                   | <u>Sum antall</u>  | <u>Sum eierandel</u> |                      |
|                              | 7850000.00         | 100.00%              |                      |

Styreleder Tom W. Horne med nærstående har eierinteresser i Dividende AS. Styremedlem Marianne Thunes har eierinteresser i Manali AS. Styremedlem Hallvard B. Klepsvik har eierinteresser i Nautilus Invest AS

Note  
2

## Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u>               | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
|                           | 47500.00     | 47500.00         |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 6698.00      | 6698.00          |



|                           |              |                  |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                           | 54198.00     | 54198.00         |

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

## Note

### Ytelser til revisjon

|                                     |              |                  |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Revisjon</u>                     | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                                     | 22769.00     | 28444.00         |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|                                     | 22769.00     | 28444.00         |

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

## Note

3

### Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

#### Tilknyttet selskap/datterselskap

| <u>Navn og adresse</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Stemmeandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Resultat</u> |
|------------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Wellis AS*             | 28.97%           | 28.97%             | -17780917.00       | -44921574.00    |

\* Selskapet har også gitt lån til Wellis AS på NOK 6.271.076. Lånet er rentebærende med 10 %. Lånet er nedskrevet i sin helhet i regnskapet for 2021. Selskapet er eier av 28,97 % av aksjene i Wellis AS, som igjen er eier av 99,39 % av aksjene i datterselskapet, Wellis MPcD AS. Driften i sistnevnte selskap er avviklet gjennom 2021/2022 og det arbeides med å finne helhetlige løsninger for alternativ eierskap og drift for selskapet. Dersom dette ikke lykkes, vil selskapet bli avviklet. Med basis i Wellis AS / Wellis MPcD AS s finansielle stilling pr. 31.12.2021 er aksjene og fordringene på Wellis AS nedskrevet i sin helhet pr. 31.12.2021.

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei





## Rc II Shareholder Invest AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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 2021

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

| Lønnskostnader     | 2021          | 2020          |
|--------------------|---------------|---------------|
| Styrehonorar       | 47 500        | 47 500        |
| Arbeidsgiveravgift | 6 698         | 6 698         |
| Sum                | <u>54 198</u> | <u>54 198</u> |

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

| Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: | 2021   | 2020   |
|--|--------|--------|
| Revisjon   | 22 769 | 28 444 |

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

#### Note 3 - Tilknyttet selskap m v

| Selskap    | Ervervet   | Kontor | Eier-<br>andel<br>28,97 | Stemme-<br>andel | Resultat<br>2021 | Egenkapital<br>pr. 31.12 | Bokført verdi<br>pr. 31.12 |
|------------|------------|--------|-------------------------|------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| Wellis AS* | 15.06.2018 | Bergen | %                       | 28,97 %          | -44 921 574      | -17 780 917              | 1                          |

\* Selskapet har også gitt lån til Wellis AS på NOK 6.271.076. Lånet er rentebærende med 10 %. Lånet er nedskrevet i sin helhet i regnskapet for 2021.

Selskapet er eier av 28,97 % av aksjene i Wellis AS, som igjen er eier av 99,39 % av aksjene i datterselskapet, Wellis MPcD AS. Driften i sistnevnte selskap er avviklet gjennom 2021/2022 og det arbeides med å finne helhetlige løsninger for alternativ eierskap og drift for selskapet. Dersom dette ikke lykkes, vil selskapet bli avviklet. Med basis i Wellis AS / Wellis MPcD AS's finansielle stilling pr. 31.12.2021 er aksjene og fordringene på Wellis AS nedskrevet i sin helhet pr.31.12.2021.



## Rc II Shareholder Invest AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 4 - Aksjonærlån

| <i>Konvertibelt aksjonærlån*</i> | 2021     | 2020           |
|----------------------------------|----------|----------------|
| Taranger Fiskeriselskap AS       | 0        | 152 463        |
| Moly AS                          | 0        | 152 463        |
| Nautilus Invest AS               | 0        | 152 463        |
| Dividende AS                     | 0        | 114 407        |
| Cinus AS                         | 0        | 76 231         |
| Eiken Invest AS                  | 0        | 76 231         |
| Manali AS                        | 0        | 76 231         |
| Arese AS                         | 0        | 38 506         |
| Bullit AS                        | 0        | 38 506         |
| Roztoc AS                        | 0        | 15 199         |
| Sum                              | <u>0</u> | <u>892 700</u> |

| <i>Aksjonærlån**</i>       | 2021             | 2020             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Taranger Fiskeriselskap AS | 1 046 160        | 802 066          |
| Moly AS                    | 1 046 160        | 802 066          |
| Nautilus Invest AS         | 1 046 160        | 802 066          |
| Dividende AS               | 785 015          | 601 849          |
| Farvatn Capital AS         | 635 455          | 584 635          |
| Cinus AS                   | 523 080          | 401 033          |
| Eiken Invest AS            | 523 080          | 401 033          |
| Manali AS                  | 523 080          | 401 033          |
| Arese AS                   | 261 689          | 200 262          |
| Bullit AS                  | 261 689          | 200 262          |
| Roztoc AS                  | 104 300          | 79 967           |
| Sum                        | <u>6 755 868</u> | <u>5 276 272</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. Lånet gir långiver rett til å tegne 3 nye aksjer til tegningskurs NOK 1,- pr. aksje i forhold til NOK 1,- i aksjonærlån. Denne rett utløp den 31.12.2021. Ingen aksjonærer benyttet seg av denne rett innenfor angitt tidspunkt og lånet omklassifiseres derfor i regnskapet for 2021 som ordinært aksjonærlån i tillegg til tidligere gitte aksjonærlån, jfr. egen oppstilling i denne note.

\*\* Ovennevnte lån er rentebærende med 10% p.a. Renten er tillagt lånet pr. 31.12.2021.



## Rc II Shareholder Invest AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 5 - Skatt

| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>                      | <b>2021</b>       | <b>2020</b>     |
|--|-------------------|-----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad                            | -14 263 879       | -136 370        |
| Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året | 7 880 007         | 0               |
| Endring i midlertidige forskjeller                             | 6 271 076         | 0               |
| Årets skattegrunnlag   | <u>-112 796</u>   | <u>-136 370</u> |
| <br>   |                   |                 |
| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>                  | <b>2021</b>       | <b>2020</b>     |
| Utestående fordringer  | -6 271 076        | 0               |
| Sum  | <u>-6 271 076</u> | <u>0</u>        |
| Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag            | -497 013          | -384 217        |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12                        | -6 768 089        | -384 217        |
| Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel       | -6 768 089        | 0               |
| Sum  | <u>0</u>          | <u>-384 217</u> |
| <br>   |                   |                 |
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)                         | 0                 | -84 528         |

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

#### Note 6 - Egenkapital

|                    | <b>Aksjekapital</b> | <b>Annen innskutt egenkapital</b> | <b>Udekket tap</b> | <b>Sum</b>        |
|--------------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01. | 7 850 000           | -25 320                           | -358 898           | 7 465 782         |
| Årsresultat        | 0                   | 0                                 | -14 263 879        | -14 263 879       |
| Egenkapital 31.12. | <u>7 850 000</u>    | <u>-25 320</u>                    | <u>-14 622 777</u> | <u>-6 798 097</u> |



## Rc II Shareholder Invest AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

|                 | Antall    | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|-----------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 7 850 000 | 1         | 7 850 000   |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

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

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

Styremedlem Marianne Thunes har eierinteresser i Manali AS.

Styremedlem Hallvard B. Klepsvik har eierinteresser i Nautilus Invest AS

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

Det har ikke vært forhold knyttet til Covid 19 som har hatt direkte betydning for selskapets drift gjennom 2021. RCII Shareholder Invest AS sin egenkapital er tapt pr.31.12.2021. Selskapet har utelukkende gjeld til selskapets aksjonærer og fortsatt drift er avhengig av helt /delvis gjeldssanering / gjeldsettergivelse / gjeldskonvertering av selskapets eiere sine aksjonærlån. Avklaring av disse forhold, vil bli søkt så snart endelig utfall av selskapets investering i Wellis AS / Wellis MPcD AS, foreligger.

Med basis i ovennevnte forhold og i samsvar med regnskapslovens § 4-5, bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift i selskapet, RCII Shareholder Invest AS er tilstede og er således lagt til grunn ved utarbeidelsen av selskapets regnskap for 2021.

#### Note 9 - Kausjonsansvar

Selskapet, Wellis MPcD AS har opptatt et langsiktig lån fra Innovasjon Norge på opprinnelig MNOK 15. Dette lån er nedregulert med et avdrag på MNOK 5 i løpet av 2020 og NOK 750.000 i 2021. Wellis AS har avgitt sikkerhetstillegg for gjenværende lån på MNOK 9.250 med tillegg av påløpte renter og omkostninger i form av selvskyldnerkausjon. Selskapets aksjonærer har avgitt en selvskyldnerkausjon overfor Wellis AS / Innovasjon Norge, begrenset til MNOK 7,5 med tillegg av påløpne renter – for det ansvar som eventuelt blir endelig påført Wellis AS. Aksjonærene i RCII Shareholder Invest AS, har som en del av denne kausjon avgitt sikkerhetstillegg, begrenset til sin andel av eierforholdet i RC Shareholder Invest AS.



**Rc II Shareholder Invest AS**

---

**Noter til regnskapet for 2021**



Building a better  
working world

Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, 5006 Bergen  
Postboks 6163, 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

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Rc II Shareholder Invest AS 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 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 konklusjon

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.

### Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi viser til note 8 som beskriver at selskapet på dato for avleggelse av regnskapet har gjeld som overstiger eiendeler, samt at selskapets hovedinvestering har begrenset likviditet og behov for tilførsel av ytterligere likviditet i 2022. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 8 indikerer 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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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 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 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 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.



Building a better  
working world

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 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.
- 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 betydelig tvil 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 modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. 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 omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bergen, 27. juni 2021  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Kjetil Håvardstun  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkket: 6885Q-XYWTH-5006O-507OW-C77NE-5N085



# 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."

## Kjetil Håvardstun

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5999-4-1198525

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-06-27 09:24:26 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 6885G-XYWTH-50060-5070W-C77NE-5N085

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 2021

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: 74PJE-SQU3M-GT0Y4-3OCW7-8SFPL-QVITX



## Rc II Shareholder Invest AS

### Resultatregnskap

|   | Note | 2021               | 2020            |
|---|------|--------------------|-----------------|
| <b>Driftskostnader</b>                    |      |                    |                 |
| Lønnskostnad                              | 2    | 54 198             | 54 198          |
| Annen driftskostnad                       | 2    | 6 312 876          | 66 944          |
| Sum driftskostnader                       |      | <u>6 367 074</u>   | <u>121 142</u>  |
| Driftsresultat                            |      | <u>-6 367 074</u>  | <u>-121 142</u> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b> |      |                    |                 |
| Annen finansinntekt                       |      | 570 098            | 518 317         |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler     |      | 7 880 007          | 0               |
| Annen finanskostnad                       |      | 586 896            | 533 545         |
| Netto finansposter                        |      | <u>-7 896 805</u>  | <u>-15 228</u>  |
| Ordinært resultat før skattekostnad       |      | <u>-14 263 879</u> | <u>-136 370</u> |
| <b>Årsresultat</b>                        |      | <u>-14 263 879</u> | <u>-136 370</u> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>      |      |                    |                 |
| Overføringer annen egenkapital            | 6    | 0                  | -136 370        |
| Udekket tap                               | 6    | -14 263 879        | 0               |
| Sum disponert                             |      | <u>-14 263 879</u> | <u>-136 370</u> |

Penneo Dokumentnøkkel: 74PJE-SQU3M-GT0Y4-3QCW7-8SFPL-QVITX



## Rc II Shareholder Invest AS

### Balanse pr. 31. desember

|                                     | Note | 2021          | 2020              |
|-------------------------------------|------|---------------|-------------------|
| <b>Anleggsmidler</b>                |      |               |                   |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i>    |      |               |                   |
| Investeringer i tilknyttet selskap  | 3    | 1             | 7 880 008         |
| Lån til tilknyttet selskap          | 3    | 0             | 5 700 978         |
| Sum finansielle anleggsmidler       |      | <u>1</u>      | <u>13 580 986</u> |
| Sum anleggsmidler                   |      | <u>1</u>      | <u>13 580 986</u> |
| <b>Omløpsmidler</b>                 |      |               |                   |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende |      | <u>45 173</u> | <u>100 305</u>    |
| Sum omløpsmidler                    |      | <u>45 173</u> | <u>100 305</u>    |
| Sum eiendeler                       |      | <u>45 174</u> | <u>13 681 291</u> |

Penneo Dokumentnøkkel: 74PJF-SQU3M-GT0Y4-3QCW7-8SFPL-QVITX



## Rc II Shareholder Invest AS

### Balanse pr. 31. desember

|                               | Note | 2021               | 2020              |
|-------------------------------|------|--------------------|-------------------|
| <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    | -14 622 776        | -358 898          |
| Sum opptjent egenkapital      |      | <u>-14 622 776</u> | <u>-358 898</u>   |
| Sum egenkapital               | 8    | <u>-6 798 096</u>  | <u>7 465 782</u>  |
| <b>Gjeld</b>                  |      |                    |                   |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> |      |                    |                   |
| Konvertible lån               | 4    | 0                  | 892 700           |
| Øvrig langsiktig gjeld        | 4    | 6 755 868          | 5 276 272         |
| Sum annen langsiktig gjeld    |      | <u>6 755 868</u>   | <u>6 168 972</u>  |
| <i>Kortsiktig gjeld</i>       |      |                    |                   |
| Leverandørgjeld               |      | 3 205              | 16 536            |
| Skyldige offentlige avgifter  |      | 6 698              | 0                 |
| Annen kortsiktig gjeld        |      | 77 499             | 30 001            |
| Sum kortsiktig gjeld          |      | <u>87 402</u>      | <u>46 537</u>     |
| Sum gjeld                     |      | <u>6 843 270</u>   | <u>6 215 509</u>  |
| Sum egenkapital og gjeld      |      | <u>45 174</u>      | <u>13 681 291</u> |

31. desember 2021  
Bergen, 21. juni 2022

Tom Walberg Horne  
Styrets leder

Marianne Thunes  
Styremedlem

Hallvard Bertin Klepsvik  
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: 74PJF-SQU3M-GT0Y4-3OCW7-8SFPL-QVITX



## Rc II Shareholder Invest AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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 uspesifisert 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 2021

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

| Lønnskostnader     | 2021   | 2020   |
|--------------------|--------|--------|
| Styrehonorar       | 47 500 | 47 500 |
| Arbeidsgiveravgift | 6 698  | 6 698  |
| Sum                | 54 198 | 54 198 |

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

| Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: | 2021   | 2020   |
|--|--------|--------|
| Revisjon   | 22 769 | 28 444 |

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

#### Note 3 - Tilknyttet selskap m v

| Selskap    | Ervervet   | Kontor | Eier-<br>andel | Stemme-<br>andel | Resultat<br>2021 | Egenkapital<br>pr. 31.12 | Bokført verdi<br>pr. 31.12 |
|------------|------------|--------|----------------|------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| Wellis AS* | 15.06.2018 | Bergen | 28,97<br>%     | 28,97 %          | -44 921 574      | -17 780 917              | 1                          |

\* Selskapet har også gitt lån til Wellis AS på NOK 6.271.076. Lånet er rentebærende med 10 %. Lånet er nedskrevet i sin helhet i regnskapet for 2021.

Selskapet er eier av 28,97 % av aksjene i Wellis AS, som igjen er eier av 99,39 % av aksjene i datterselskapet, Wellis MPcD AS. Driften i sistnevnte selskap er avviklet gjennom 2021/2022 og det arbeides med å finne helhetlige løsninger for alternativ eierskap og drift for selskapet. Dersom dette ikke lykkes, vil selskapet bli avviklet. Med basis i Wellis AS / Wellis MPcD AS's finansielle stilling pr. 31.12.2021 er aksjene og fordringene på Wellis AS nedskrevet i sin helhet pr.31.12.2021.



## Rc II Shareholder Invest AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 4 - Aksjonærlån

| <i>Konvertibelt aksjonærlån*</i> | 2021     | 2020           |
|----------------------------------|----------|----------------|
| Taranger Fiskeriselskap AS       | 0        | 152 463        |
| Moly AS                          | 0        | 152 463        |
| Nautilus Invest AS               | 0        | 152 463        |
| Dividende AS                     | 0        | 114 407        |
| Cinus AS                         | 0        | 76 231         |
| Eiken Invest AS                  | 0        | 76 231         |
| Manali AS                        | 0        | 76 231         |
| Arese AS                         | 0        | 38 506         |
| Bullit AS                        | 0        | 38 506         |
| Roztoc AS                        | 0        | 15 199         |
| Sum                              | <u>0</u> | <u>892 700</u> |

  

| <i>Aksjonærlån**</i>       | 2021             | 2020             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Taranger Fiskeriselskap AS | 1 046 160        | 802 066          |
| Moly AS                    | 1 046 160        | 802 066          |
| Nautilus Invest AS         | 1 046 160        | 802 066          |
| Dividende AS               | 785 015          | 601 849          |
| Farvatn Capital AS         | 635 455          | 584 635          |
| Cinus AS                   | 523 080          | 401 033          |
| Eiken Invest AS            | 523 080          | 401 033          |
| Manali AS                  | 523 080          | 401 033          |
| Arese AS                   | 261 689          | 200 262          |
| Bullit AS                  | 261 689          | 200 262          |
| Roztoc AS                  | 104 300          | 79 967           |
| Sum                        | <u>6 755 868</u> | <u>5 276 272</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. Lånet gir långiver rett til å tegne 3 nye aksjer til tegningskurs NOK 1,- pr. aksje i forhold til NOK 1,- i aksjonærlån. Denne rett utløp den 31.12.2021. Ingen aksjonærer benyttet seg av denne rett innenfor angitt tidspunkt og lånet omklassifiseres derfor i regnskapet for 2021 som ordinært aksjonærlån i tillegg til tidligere gitte aksjonærlån, jfr. egen oppstilling i denne note.

\*\* Ovennevnte lån er rentebærende med 10% p.a. Renten er tillagt lånet pr. 31.12.2021.



## Rc II Shareholder Invest AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 5 - Skatt

| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>                      | 2021              | 2020            |
|--|-------------------|-----------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad                            | -14 263 879       | -136 370        |
| Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året | 7 880 007         | 0               |
| Endring i midlertidige forskjeller                             | 6 271 076         | 0               |
| Årets skattegrunnlag   | <u>-112 796</u>   | <u>-136 370</u> |
| <br>   |                   |                 |
| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>                  | 2021              | 2020            |
| Utestående fordringer  | -6 271 076        | 0               |
| Sum  | <u>-6 271 076</u> | <u>0</u>        |
| Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag            | <u>-497 013</u>   | <u>-384 217</u> |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12                        | -6 768 089        | -384 217        |
| Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel       | <u>-6 768 089</u> | <u>0</u>        |
| Sum  | 0                 | -384 217        |
| <br>   |                   |                 |
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)                         | 0                 | -84 528         |

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

#### Note 6 - Egenkapital

|                    | Aksjekapital     | Annen innskutt egenkapital | Udekket tap        | Sum               |
|--------------------|------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01. | 7 850 000        | -25 320                    | -358 898           | 7 465 782         |
| Årsresultat        | 0                | 0                          | -14 263 879        | -14 263 879       |
| Egenkapital 31.12. | <u>7 850 000</u> | <u>-25 320</u>             | <u>-14 622 777</u> | <u>-6 798 097</u> |



## Rc II Shareholder Invest AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

|                 | Antall    | Pålydende | Balansført |
|-----------------|-----------|-----------|------------|
| Ordinære aksjer | 7 850 000 | 1         | 7 850 000  |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

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

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

Styremedlem Marianne Thunes har eierinteresser i Manali AS.

Styremedlem Hallvard B. Klepsvik har eierinteresser i Nautilus Invest AS

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

Det har ikke vært forhold knyttet til Covid 19 som har hatt direkte betydning for selskapets drift gjennom 2021. RCII Shareholder Invest AS sin egenkapital er tapt pr.31.12.2021. Selskapet har utelukkende gjeld til selskapets aksjonærer og fortsatt drift er avhengig av helt /delvis gjeldssanering / gjeldsettergivelse / gjeldskonvertering av selskapets eiere sine aksjonærlån. Avklaring av disse forhold, vil bli søkt så snart endelig utfall av selskapets investering i Wellis AS / Wellis MPcD AS, foreligger.

Med basis i ovennevnte forhold og i samsvar med regnskapslovens § 4-5, bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift i selskapet, RCII Shareholder Invest AS er tilstede og er således lagt til grunn ved utarbeidelsen av selskapets regnskap for 2021.

#### Note 9 - Kausjonsansvar

Selskapet, Wellis MPcD AS har opptatt et langsiktig lån fra Innovasjon Norge på opprinnelig MNOK 15. Dette lån er nedregulert med et avdrag på MNOK 5 i løpet av 2020 og NOK 750.000 i 2021. Wellis AS har avgitt sikkerhetstillegg for gjenværende lån på MNOK 9.250 med tillegg av påløpte renter og omkostninger i form av selvskyldnerkausjon. Selskapets aksjonærer har avgitt en selvskyldnerkausjon overfor Wellis AS / Innovasjon Norge, begrenset til MNOK 7,5 med tillegg av påløpne renter – for det ansvar som eventuelt blir endelig påført Wellis AS. Aksjonærene i RCII Shareholder Invest AS, har som en del av denne kausjon avgitt sikkerhetstillegg, begrenset til sin andel av eierforholdet i RC Shareholder Invest AS.



## 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

2022-06-21 11:38:51 UTC



### Hallvard Klepsvik

Styremedlem

På vegne av: RC II Shareholder Invest AS

Serienummer: 9578-5998-4-1100223

IP: 94.143.xxx.xxx

2022-06-21 12:01:35 UTC



### Marianne Thunes

Styremedlem

På vegne av: RC II Shareholder Invest AS

Serienummer: 9578-5995-4-524335

IP: 158.248.xxx.xxx

2022-06-21 12:27:51 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 74PJESQU3M-GT0Y4-3CCW7-8SFPL-QVITX

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>