



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 111 895
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROVENTURE SEED III AS
Forretningsadresse: Havnegata 9
7010 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Geir Ove Kjesbu
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 21.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	228 200	
Annen driftskostnad	1	8 023 823	289 079
Sum kostnader		8 252 023	289 079
Driftsresultat		-8 252 023	-289 079
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		24 717	
Annen renteinntekt		34 937	3
Annen finansinntekt		2 453	
Sum finansinntekter		62 107	3
Nedskrivning av porteføljeinvesteringer	2	243 758	
Sum finanskostnader		243 758	
Netto finans		-181 651	3
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 433 674	-289 076
Ordinært resultat etter skattekostnad		-8 433 674	-289 076
Årsresultat		-8 433 674	-289 076
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-8 433 674	-289 076
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5		-289 076
Overføringer fra overkurs		-8 433 674	
Sum overføringer og disponeringer		-8 433 674	-289 076



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		118 836	
Andre kortsiktige fordringer		2 497	
Sum fordringer		121 333	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	21 362 819	
Konvertibelt lån	2	1 024 717	
Sum investeringer		22 387 536	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 737 647	30 263
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 737 647	30 263
Sum omløpsmidler		40 246 515	30 263
SUM EIENDELER		40 246 515	30 263
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6,7	5 031 550	30 260
Overkurs	5	34 956 132	
Annen innskutt egenkapital	5		-5 570
Sum innskutt egenkapital		39 987 682	24 690



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5		289 076
Sum opptjent egenkapital			-289 076
Sum egenkapital		39 987 682	-264 386
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		30 634	5 945
Kortsiktig konserngjeld			288 704
Annen kortsiktig gjeld	1	228 200	
Sum kortsiktig gjeld		258 834	294 649
Sum gjeld		258 834	294 649
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		40 246 515	30 263



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 457715

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 111 895
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROVENTURE SEED III AS
Forretningsadresse: Havnegata 9
7010 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Geir Ove Kjesbu
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 07.07.2021

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



Organisasjonsnr: 924 111 895
PROVENTURE SEED III AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	228 200	
Annen driftskostnad	1	8 023 823	289 079
Sum kostnader		8 252 023	289 079
Driftsresultat		-8 252 023	-289 079
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		24 717	
Annen renteinntekt		34 937	3
Annen finansinntekt		2 453	
Sum finansinntekter		62 107	3
Nedskrivning av porteføljeinvesteringer	2	243 758	
Sum finanskostnader		243 758	
Netto finans		-181 651	3
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 433 674	-289 076
Ordinært resultat etter skattekostnad		-8 433 674	-289 076
Årsresultat		-8 433 674	-289 076
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-8 433 674	-289 076
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5		-289 076
Overføringer fra overkurs		-8 433 674	
Sum overføringer og disponeringer		-8 433 674	-289 076



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		30 634	5 945
Kortsiktig konserngjeld			288 704
Annen kortsiktig gjeld	1	228 200	
Sum kortsiktig gjeld		258 834	294 649
Sum gjeld		258 834	294 649
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		40 246 515	30 263



Organisasjonsnr: 924 111 895
PROVENTURE SEED III AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	50315501.00	0.10	5031550.10
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Investinor Indirekte I AS	19826087.00	39.40%	Ordinære aksjer
Trønderenergi AS	8941177.00	17.77%	Ordinære aksjer
Sparebank 1 SMN Invest AS	5364706.00	10.66%	Ordinære aksjer
Adolf Øiens Fond for Næringsutvikli	3576470.00	7.11%	Ordinære aksjer
Øvrige aksjonærer	12607061.00	25.06%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	50315501.00	100.00%	

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Havnegt. 9, NO-7010 Trondheim
Postboks 1299 Pirsenteret, NO-7462 Trondheim

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 Proventure Seed III AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Proventure Seed III AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer 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 foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Trondheim, 19. april 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Amund P. Amundsen
statsautorisert revisor

Pennneo Dokumentnøkkel: YWEGG-57C2O-231IE-FUB2F-VTG1E-D5HX



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."

Amund Petter Amundsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ermst & Young AS

Serienummer: 9578-5992-4-3001996

IP: 84.215.xxx.xxx

2021-04-19 07:08:24Z



Penneo Dokumentnøkkel: YWEGG-57C2O-231IE-FUB2I-VTG1E-D5HX

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>



DocuSign Envelope ID: 40E62E5B-404D-4355-8471-EE4D5CE58781

**Årsoppgjør 2020
for
Proventure Seed III AS**



Foretaksnr. 924111895

Utarbeidet av:
Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Søndre gate 4
7011 TRONDHEIM



DocuSign Envelope ID: 40E62E5B-404D-4355-8471-EE4D5CE58781

Proventure Seed III AS

Resultatregnskap

	Note	2020	nov-des 2019
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	228 200	0
Annen driftskostnad	1	8 023 823	289 079
Sum driftskostnader		8 252 023	289 079
DRIFTSRESULTAT		(8 252 023)	(289 079)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinntekt konvertible lån		24 717	0
Annen renteinntekt		34 937	3
Annen finansinntekt		2 453	0
Sum finansinntekter		62 107	3
Finanskostnader			
Nedskrivning av porteføljeinvesteringer	2	243 758	0
Sum finanskostnader		243 758	0
NETTO FINANSPOSTER		(181 651)	3
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(8 433 674)	(289 076)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(8 433 674)	(289 076)
ÅRSRESULTAT		(8 433 674)	(289 076)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer fra overkurs		(8 433 674)	0
Fremføring av udekket tap	5	0	(289 076)
SUM OVERF. OG DISP.		(8 433 674)	(289 076)



DocuSign Envelope ID: 40E62E5B-404D-4355-8471-EE4D5CE58781

Proventure Seed III AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		118 836	0
Andre kortsiktige fordringer		2 497	0
Sum fordringer		121 333	0
Investeringer			
Investering i aksjer og andeler	2	21 362 819	0
Konvertibelt lån	2	1 024 717	0
Sum investeringer		22 387 536	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		17 737 647	30 263
SUM OMLØPSMIDLER		40 246 515	30 263
SUM EIENDELER		40 246 515	30 263
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6,7	5 031 550	30 260
Overkurs	5	34 956 132	0
Annen innskutt egenkapital	5	0	(5 570)
Sum innskutt egenkapital		39 987 682	24 690
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	0	(289 076)
Sum opptjent egenkapital		0	(289 076)
SUM EGENKAPITAL		39 987 682	(264 386)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		30 634	5 945
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		0	288 704
Annen kortsiktig gjeld	1	228 200	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		258 834	294 649
SUM GJELD		258 834	294 649
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		40 246 515	30 263

Trondheim, 15 / 04 2021

DocuSigned by:
Tommy DalenTommy Dalen
styremedlemDocuSigned by:
Christian Wolff-SkjelbredChristian Wolff-Skjelbred
styremedlemDocuSigned by:
Svein Erik JørgensenSvein Erik Jørgensen
styremedlem

DocuSigned by:

M. Collin

Marit Collin
styremedlemDocuSigned by:
Torkil LeinumTorkil Leinum
styremedlemDocuSigned by:
Frithjof AnderssenFrithjof Anderssen
styremedlem

DocuSigned by:

Geir Ove Kjesbu

Geir Ove Kjesbu
daglig leder

Årsregnskap for Proventure Seed III AS

Organisasjonsnr. 924111895



DocuSign Envelope ID: 40E62E5B-404D-4355-8471-EE4D5CE58781

Proventure Seed III AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i aksjer

Investeringer i aksjer konsolideres ikke fordi formålet med investeringene er å avhende hele eller deler av den enkelte investeringen etter gjennomført strukturering og utvikling.

Våre investeringer i porteføljeselskapene balanseføres som omløpsmidler da formålet er å selge aksjene etter gjennomført utvikling av selskapene. Aksjene skal bokføres til laveste verdis prinsipp per enkeltaksje, dvs nedskrives til markedsverdi dersom denne er lavere enn kostprisen på aksjene. Det må derfor gjøres en verddivurdering for samtlige investeringer for å vurdere eventuelle nedskrivninger.

For såkornsselskaper som er i en tidlig utviklingsfase med løpende underskudd og ingen/begrensede salgsinntekter vil en slik verddivurdering være vanskelig og ha et begrenset fundament i regnskapsutvikling for selskapene.

Det foreligger tre objektive holdepunkter for verddivurderingen :

1. Kostpris pr 31.12.2020
2. Siste transaksjonspris (etter 30.6.2020)
3. Vår andel av selskapets bokførte egenkapital pr 31.12.2020

Momenter av betydning ved vurderingen er videre :

- Status utviklingen ift plan mot positiv kontantstrøm
- Selskapets finansiering ift framtidig kapitalbehov
- Respons fra eventuell pågående VC runde
- Antiutvanningsklausul som beskytter vår investering mot en mulig framtidig nedemisjon
- Likvidasjonspreferanse som kan sikre vår investering ved solvent likvidasjon av selskapet
- Vurdering av tidspunkt exit og mulig pris
- Risikoanalyse

Noter for Proventure Seed III AS

Organisasjonsnr. 924111895



DocuSign Envelope ID: 40E62E5B-404D-4355-8471-EE4D5CE58781

Proventure Seed III AS

Noter 2020

Øvrige fordringer

Øvrige 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke ført i regnskapet iht. unntaksregler for små foretak, dette med bakgrunn i manglende forventet skattepliktig inntekt gjennomfremtidig inntjening

Noter for Proventure Seed III AS

Organisasjonsnr. 924111895



DocuSign Envelope ID: 40E62E5B-404D-4355-8471-EE4D5CE58781

Proventure Seed III AS

Noter 2020

Note 1 - Ansatte, godtgjørelser m.v

Det er avsatt godtgjørelse i form av styrehonorar. Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning.

Administrasjon av selskapet er basert på forvaltningsavtale med ProVenture Management III AS. Honorar for 2020 utgjør kr 7 010 938 iht. forvaltningsavtale.

Revisor

Ernst & Young har mottatt godtgjørelse på 56 000 kr for lovpålagt revisjon og 57 413 kr for andre tjenester.

Note 2 - Investering i aksjer og andeler m.v.

Aksjer:

	antall aksjer	eierandel	kostpris
Cimon Medical AS	44 732	14,9 %	9 000 078
Global Storage Solutions AS	48 155	14,8 %	5 037 495
My Voice AI Ltd	1 496	10,5 %	7 569 004
Total			21 606 577

Konvertible lån:

Infotiles			1 024 717
Total			1 024 717

Samlet investering

22 631 294

Samlet nedskrivning

-243 758

Sum bokført verdi

22 387 536

Nedskrivning IB

0

Årets resultateffekt

- 243 758

MyVoice er et britisk selskap, og investeringen ble gjort i GBP. På tidspunktet for investeringen var vekslingskurs NOK / GBP 12,11. Utviklingen i den tiden som har gått etter investeringen tilsier ingen verdiendring, men vekslingskursen per 31.12.20 var NOK / GBP 11,72. Investeringen i kroner nedskrives derfor tilsvarende endring i vekslingskursen.



DocuSign Envelope ID: 40E62E5B-404D-4355-8471-EE4D5CE58781

Proventure Seed III AS

Noter 2020

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-8 433 674
Permanente og andre forskjeller	7 255 027
Skattepliktig inntekt / fremførbart underskudd	-1 178 647

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Betalbar skatt	0
Samlede ordinære skattekostnader	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 473 293	294 646
Sum negative skatteøkende forskjeller	1 473 293	294 646
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	1 473 293	294 646
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	0
Balanseført utsatt skatt	0	0
Balanseført utsatt skattefordel	0	0

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt / skattefordel.

Note 4 - Avstemming skattekostnad

Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		0
Resultat før skattekostnad	-8 433 674	-1 855 408
Differanse		1 855 408

Som består av

Permanente forskjeller	7 255 027	1 596 106
Ikke balanseført US / USF i fjor	-294 646	-64 822
Ikke balanseført US / USF i år	1 473 293	324 124
Sum		1 855 408

Noter for Proventure Seed III AS

Organisasjonsnr. 924111895



DocuSign Envelope ID: 40E62E5B-404D-4355-8471-EE4D5CE58781

Proventure Seed III AS

Noter 2020

Note 5 - Egenkapitaltransaksjoner

	Aksjekapital	Overkurs	Annen IEK	Udekket tap	Sum
EK per 01.01.2020	30 260		-5 570	-289 076	-264 386
Andre transaksjoner	5 001 290	43 684 452			48 685 742
Dekning udekket tap		-294 646	5 570	289 076	
Årets resultat		-8 433 674			-8 433 674
EK per 31.12.2020	5 031 550	34 956 132			39 987 682

Andre transaksjoner består av kapitalforhøyelser.

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 50 315 501 aksjer pålydende kr 0,10. Samlet aksjekapital utgjør kr 5 031 550. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapet har følgende aksjeeiere:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel i %
Investinor Indirekte I AS	19 826 087	39,40 %
Trønderenergi	8 941 177	17,80 %
Sparebank1 SMN Invest AS	5 364 706	10,70 %
Adolf Øiens Fond for Næringsutvikling	3 576 470	7,10 %
Danske Bank AS	1 788 236	3,60 %
Reitan Kapital AS	1 788 236	3,60 %
Stiftelsen Sparebank 1 SMN Utvikling	1 788 236	3,60 %
Bertheussen Invest AS	1 430 588	2,80 %
Frithjof Anderssen Invest AS	1 072 941	2,10 %
Norges Tekniske Høgskoles Fond	894 117	1,80 %
Lindbank AS	894 117	1,80 %
Proventure Management III AS	894 117	1,80 %
Ligna AS	536 470	1,10 %
Johan Vinje AS	447 059	0,90 %
Aidiom 1 AS	268 236	0,50 %
Lund Forvaltning AS	268 236	0,50 %
Bai AS	268 236	0,50 %
Sjøheim AS	268 236	0,50 %
	50 315 501	100,00 %

Note 7 - Covid-19

Det er fortsatt usikkerhet knyttet til effekten av koronapandemien for næringslivet. For selskapet er det størst usikkerhet knyttet til verdiutvikling på underliggende investeringer. Selskapet er solid og godt finansiert og på tidspunkt for regnskapsavleggelse er det ingenting som tilsier vedvarende effekt på disse investeringene på grunn av pandemien. Forutsetninger for fortsatt drift er til stede.

Noter for Proventure Seed III AS

Organisasjonsnr. 924111895