



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 885 288
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CREDO INVEST NR 16 AS
Forretningsadresse: c/o Credo Partners AS
Stortingsgata 22
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gudmund Schlytter Killi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2021

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, 20.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	764 432	781 282
Sum kostnader		764 432	781 282
Driftsresultat		-764 432	-781 282
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		816	1 320
Sum finansinntekter		816	1 320
Netto finans		816	1 320
Ordinært resultat før skattekostnad		-763 616	-779 962
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-763 616	-779 962
Årsresultat		-763 616	-779 962
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-763 616	-779 962
Totalresultat		-763 616	-779 962
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-763 616	-779 962
Sum overføringer og disponeringer		-763 616	-779 962



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	29 387 931	29 387 931
Sum finansielle anleggsmidler		29 387 931	29 387 931
Sum anleggsmidler		29 387 931	29 387 931
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 440	1 440
Andre kortsiktige fordringer		92 530	1 184 674
Sum fordringer		93 970	1 186 114
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 162 332	3 837 546
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 162 332	3 837 546
Sum omløpsmidler		4 256 302	5 023 660
SUM EIENDELER		33 644 232	34 411 590
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	350 771	350 771
Overkurs		34 816 854	34 816 854
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital	5	35 162 055	35 162 055



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap		1 543 575	779 960
Sum opptjent egenkapital		-1 543 575	-779 960
Sum egenkapital	5	33 618 480	34 382 095
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 753	29 495
Sum kortsiktig gjeld		25 753	29 495
Sum gjeld		25 753	29 495
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 644 232	34 411 590



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 646537

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 885 288
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CREDO INVEST NR 16 AS
Forretningsadresse: c/o Credo Partners AS
Stortingsgata 22
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gudmund Schlytter Killi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2021

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, 26.08.2021

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: 921 885 288
CREDO INVEST NR 16 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	764 432	781 282
Sum kostnader		764 432	781 282
Driftsresultat		-764 432	-781 282
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		816	1 320
Sum finansinntekter		816	1 320
Netto finans		816	1 320
Ordinært resultat før skattekostnad		-763 616	-779 962
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-763 616	-779 962
Årsresultat		-763 616	-779 962
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-763 616	-779 962
Totalresultat		-763 616	-779 962
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-763 616	-779 962
Sum overføringer og disponeringer		-763 616	-779 962



Organisasjonsnr: 921 885 288
CREDO INVEST NR 16 AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	3	29 387 931	29 387 931
Sum finansielle anleggsmidler		29 387 931	29 387 931
Sum anleggsmidler		29 387 931	29 387 931

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		1 440	1 440
Andre kortsiktige fordringer		92 530	1 184 674
Sum fordringer		93 970	1 186 114

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		4 162 332	3 837 546
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 162 332	3 837 546
Sum omløpsmidler		4 256 302	5 023 660

SUM EIENDELER **33 644 232** **34 411 590**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	350 771	350 771
Overkurs		34 816 854	34 816 854
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital	5	35 162 055	35 162 055

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5		
Udekket tap		1 543 575	779 960
Sum opptjent egenkapital		-1 543 575	-779 960
Sum egenkapital	5	33 618 480	34 382 095



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	25 753	29 495
Sum kortsiktig gjeld	25 753	29 495
Sum gjeld	25 753	29 495
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	33 644 232	34 411 590



Organisasjonsnr: 921 885 288
CREDO INVEST NR 16 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
0

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Gudbrandsdalsvegen 188, NO-2619 Lillehammer

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 Credo Invest Nr 16

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Credo Invest Nr 16 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.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

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.



Building a better
working world

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;
- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne 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 årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til disponering av resultatet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

Lillehammer, 26. mai 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Rune J. Baukhol
statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning - Credo Invest Nr 16

A member firm of Ernst & Young Global Limited

Penneo Dokumentnr: JWKX4-ONS75-X4GJL-LSOC05-XSBP5-ZPAD1



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."

Rune Johannes Baukhol

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5999-4-1261839

IP: 77.106.xxx.xxx

2021-05-26 18:09:20Z



Penneo Dokumentnøkkel: JWKX4-ONS75-X4GI/LSOQ5-XSBP5-ZPAD1

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>



Årsregnskap 2020

Credo Invest Nr 16 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 921 885 288



Årsberetning 2020

Credo Invest Nr 16 AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Credo Invest Nr 16 AS ble stiftet 7. november 2018 og er et aksjeselskap der virksomheten er å investere i andre selskaper. Selskapet er lokalisert i Stortingsgaten 22 i Oslo kommune.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapets hovedvirksomhet er å forvalte investeringen i Heat Partners AS, der Credo Invest Nr 16 AS eier 31,8% av aksjene. Heat Partners AS eier 100% av investeringen Mill International AS. Investeringen i Mill ble gjort i juni 2019.

Mill International er en ledende leverandør av elektriske ovner med smart teknologi for husholdninger og skandinavisk design.

Driftsresultatet i 2020 utgjorde MNOK -0,8.

Egenkapitalandelen per 31.12.2020 var 100 %. Styret mener at likviditet og egenkapital er tilfredsstillende.

Selskapets årsregnskap viser et resultat på MNOK -0,8 som foreslås overført til udekket tap.

Selskapets styre mener at årsregnskapet gir et rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Foretakets utsikter og COVID-19

Utviklingen i det underliggende porteføljeselskapet vil påvirkes av den generelle utviklingen i markedet fremover. Forvalter har gjort en grundig vurdering av investeringen og effektene av COVID-19 frem til avleggelse av årsregnskapet. Forvalter vil fortsette med å følge opp selskapet tett fremover.

Finansiell risiko

En investering i selskapet innebærer finansiell risiko både i forhold til generell risiko i markedet, valutarisiko, konkurranseforhold og omsettelighet knyttet til selskapets investeringer. Selskapets investering er utsatt for risiko knyttet til kvaliteten på investeringsprodukt i underliggende selskap og deres evne til å utnytte investeringsmuligheter og til å utvikle og realisere investeringene, samt til styret og ledelsen i porteføljeselskapet.

Arbeidsmiljø, likestilling og ytre miljø

Selskapet har ingen ansatte, arbeidsmiljøet og ulykker er derfor ikke vurdert. Den daglige driften blir ivaretatt av ekstern forretningsfører. Styret består av fem personer, alle menn. Styret er bevisst forholdet til likestilling og vurderer dette fortløpende.

Selskapet driver en virksomhet som ikke påvirker det ytre miljøet.

Corporate governance

Styret er av den oppfatning at selskapet følger anbefalingene for eierstyring og selskapsledelse.

**Andre forhold**

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Oslo, 19.05.2021

Styret i Credo Invest Nr 16 AS

Wilhelm Anton Mohn
styreleder

Gudmund Schlytter Killi
styremedlem

Pål Brynsrud
styremedlem

Victor Ring Evensen
styremedlem

Bjørnar Hernes Misund
styremedlem



Resultatregnskap

Credo Invest Nr 16 AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	01.01.2020-31.12.2020	07.11.2018-31.12.2019
Annen driftskostnad	2	764 432	781 282
Sum driftskostnader		764 432	781 282
Driftsresultat		-764 432	-781 282
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		816	1 322
Resultat av finansposter		816	1 322
Ordinært resultat før skattekostnad		-763 616	-779 960
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
Ordinært resultat		-763 616	-779 960
Årsresultat		-763 616	-779 960
Overføringer			
Overført til udekket tap		763 616	779 960
Sum overføringer		-763 616	-779 960



Balanse

Credo Invest Nr 16 AS

Eiendeler	Note	31.12.2020	31.12.2019
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	29 387 931	29 387 931
Sum finansielle anleggsmidler		29 387 931	29 387 931
Sum anleggsmidler		29 387 931	29 387 931
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 440	1 440
Andre kortsiktige fordringer		92 530	1 184 674
Sum fordringer		93 970	1 186 114
Likvider			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 162 332	3 837 546
Sum likvider		4 256 302	5 023 660
Sum eiendeler		33 644 232	34 411 590



Balanse

Credo Invest Nr 16 AS

Egenkapital og gjeld	Note	31.12.2020	31.12.2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	350 771	350 771
Overkurs		34 816 854	34 816 854
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital	5	35 162 055	35 162 055
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 543 575	-779 960
Sum opptjent egenkapital		-1 543 575	-779 960
Sum egenkapital	5	33 618 480	34 382 095
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 753	29 495
Sum kortsiktig gjeld		25 753	29 495
Sum gjeld		25 753	29 495
Sum egenkapital og gjeld		33 644 232	34 411 590

Oslo, 19.05.2021
Styret i Credo Invest Nr 16 AS

Wilhelm Anton Mohn
styreleder

Gudmund Schlytter Killi
styremedlem

Pål Brynsrud
styremedlem

Victor Ring Evensen
styremedlem

Bjørnar Hernes Misund
styremedlem



Noter til årsregnskapet 2020

Credo Invest Nr 16 AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble stiftet 7. november 2018, resultatregnskapets tall gjelder for perioden 01.01.2020 til 31.12.2020.

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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere renteendringer.

Valuta

Årsregnskapet avlegges i NOK, som er selskapets funksjonelle valuta. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Inntekter

Inntekter fra og gevinster /tap på verdipapirer klassifiseres som finansposter. Utbytte fra datterselskaper og tilknyttede selskaper inntektsføres i avsetningsåret for giver, mens øvrige utbytter inntektsføres i utbetalingsåret.

Realiserte gevinster og tap på verdipapirer resultatføres på realisasjonstidspunktet. Urealiserte tap på balansedagen kostnadsføres umiddelbart. Urealiserte gevinster inntektsføres i den utstrekning markedsverdi prinsippet er lagt til grunn for verddivurderingen.

Aksjer og andeler i datterselskaper og tilknyttede selskaper

Aksjer i datterselskaper og andel i tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Kostprisen økes når morselskapet tilfører datterselskapet økt egenkapital ved kapitalutvidelse eller når det gis konsernbidrag fra morselskapet til datterselskapet. Kostprisen reduseres når mottatt utbytte eller konsernbidrag fra datterselskapet overstiger vår andel av opptjent egenkapital i selskapet etter kjøpet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt skal beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og på grunnlag av eventuelt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og på underskudd til fremføring, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, er oppført netto i balansen med nominell verdi.



Noter til årsregnskapet 2020

Credo Invest Nr 16 AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader

Selskapet har ikke lønnskostnader. Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2020.

Godtgjørelser

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse til ledende personer i 2020. Det er heller ikke inngått avtaler om bonus eller øvrige godtgjørelser.

Lån og sikkerhetsstillelser til ledende personer

Det er ikke gitt lån til eller stilt garanti på vegne av ledende personer i selskapet.

Pensjoner

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

Honorar til revisor

Fordelt på tjenestetype (inklusive merverdiavgift):	2020	2019
Lovpålagt revisjon	18 192	4 580
Honorar for andre tjenester:		
- utarbeidelse av skattepapirer og årsregnskap	0	0
- annen rådgivning	0	12 125
Sum	18 192	16 705

Honorar til nærstående parter

Tjenester levert av Credo Partners AS:	2020	2019
Forvaltning andel kostnadsført	577 520	577 520
Commercial DD Heat Partners aktivert investering	0	625 000
Sum	577 520	1 202 520

Honorar til Permian Gruppen

Tjenester levert av Permian gruppen:	2020	2019
Regnskapshonorar	26 570	17 422
Honorar administrasjon	54 963	117 689
Honorar depottjenester	53 010	33 718
Honorar RM&C	13 110	13 572

Note 3 Investering i tilknyttet selskap

	Kostpris/ bokført verdi	Forretnings- Kontor	Eierandel/ Stemmerett	Selskapets Egenkapital (100 %)	Selskapets Resultat (100 %)
Heat Partners AS	29 387 931	Oslo	31,8 %	98 361 200	8 671 174

Det har ikke vært transaksjoner utover ordinært kapitalinnskudd og et mindre lån. Det er ikke stillet garantier eller sikkerhet til fordel for noen av selskapene i konsernet.



Noter til årsregnskapet 2020

Credo Invest Nr 16 AS

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapital i selskapet består av:	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	347 150	1	347 150
B-aksjer	3 621	1	3 621
Sum	350 771		350 771

Aksjonærer i selskapet ved utgangen av året:	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Farvatn Private Equity AS	230 000	0	65,6 %	65,6 %
Langodden AS	20 000	768	5,9 %	5,9 %
Mafri AS	20 000	0	5,7 %	5,7 %
Mango Holding AS	18 475	768	5,5 %	5,5 %
Sum >5% eierandel	288 475	1 536	83 %	83 %
Sum øvrige	58 675	2 085	17 %	17 %
Totalt	347 150	3 621	100 %	100 %

Aksjer eiet av medlemmer i styret/daglig leder	Verv	Eierandel / Stemmerett
Wilhelm Anton Mohn (Langodden AS)	styreleder	5,9 %
Pål Brynsrud (Mango Holding AS)	styremedlem	5,5 %
Gudmund Schlytter Killi (KMIR AS)	styremedlem	4,1 %
Victor Ring Evensen (Holmvinn AS)	styremedlem	0,2 %

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr 31.12.2019	350 771	34 816 854	-5 570	-779 960	34 382 095
Kapitalnedsettelse	0	0	0	0	0
Kapitaløkning	0	0	0	0	0
Resultat	0	0	0	-763 616	-763 616
Egenkapital pr 31.12.2020	350 771	34 816 854	-5 570	-1 543 575	33 618 480



Noter til årsregnskapet 2020

Credo Invest Nr 16 AS

Note 6 Skattekostnad

Grunnlag for betalbar skatt	2020	2019
Resultat før skattekostnad	-763 616	-779 960
Permanente forskjeller:		
- Kostnader uten skattemessig fradrag (renter, kontingenter, gaver, repr.)	0	0
-/+ Inntekter/tap innenfor fritaksmetoden	0	0
- Andre poster (stiftelseskostnader)	0	-5570
Grunnlag for årets skattekostnad	-763 616	-785 530
Endring i midlertidige forskjeller / overført underskudd til fremføring	763 616	785 530
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd, samt mottatt/avgitt konsernbidrag	0	0
Skattepliktig inntekt	0	0

Fordeling av skattekostnaden	2020	2019
Betalbar skatt (22%)	0	0
Endring i utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	0	0

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	2020	2019	Endring
Fordringer	0	0	0
Underskudd til fremføring	-1 549 145	-785 530	763 616
Sum midlertidige forskjeller	-1 549 145	-785 530	763 616
Beregnet utsatt skatt (+) / skattefordel (-), 22%	-340 812	-172 817	167 995
Nedvurdering av utsatt skattefordel	340 812	172 817	-167 995
Utsatt skatt (+) / skattefordel (-) i balansen	0	0	0

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