



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 360 048
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CALDIC NORWAY AS
Forretningsadresse: Lysaker torg 4
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Stine Tufte Huseby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 02.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		86 251 759	79 784 226
Annen driftsinntekt		1 579 892	1 648 497
Sum inntekter		87 831 651	81 432 723
Kostnader			
Varekostnad		67 875 832	62 019 315
Lønnskostnad	8,10	7 353 205	6 532 292
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1,2	3 197 167	3 565 644
Annen driftskostnad	8	8 573 069	7 318 943
Sum kostnader		86 999 273	79 436 194
Driftsresultat		832 378	1 996 529
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		365 350	137 841
Annen finansinntekt		9 462	0
Sum finansinntekter		374 812	137 841
Annen rentekostnad		431 075	444 199
Annen finanskostnad			206 943
Sum finanskostnader		431 075	651 142
Netto finans		-56 263	-513 301
Ordinært resultat før skattekostnad		776 115	1 483 228
Skattekostnad på ordinært resultat		198 476	341 123
Ordinært resultat etter skattekostnad		577 639	1 142 105
Årsresultat		577 639	1 142 105



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	177 188	375 663
Goodwill	2	6 383 631	9 575 446
Sum immaterielle eiendeler		6 560 819	9 951 109
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	18 285	23 637
Sum varige driftsmidler		18 285	23 637
Sum anleggsmidler		6 579 104	9 974 746
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		1 410 716	852 275
Sum varer		1 410 716	852 275
Fordringer			
Kundefordringer		7 087 314	6 306 791
Andre fordringer	3,4	1 123 649	397 149
Sum fordringer		8 210 963	6 703 940
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	17 199 986	12 973 567
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 199 986	12 973 567
Sum omløpsmidler		26 821 665	20 529 782
SUM EIENDELER		33 400 769	30 504 528

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Selskapskapital	6,9	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital		-23 328	-600 967
Sum innskutt egenkapital		1 976 672	1 399 033
Sum egenkapital		1 976 672	1 399 033
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3,4	21 459 077	21 459 077
Sum annen langsiktig gjeld		21 459 077	21 459 077
Sum langsiktig gjeld		21 459 077	21 459 077
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	1 999 336	1 463 143
Skyldige offentlige avgifter		1 862 411	1 925 021
Kortsiktig konserngjeld	3	1 997 923	1 317 513
Annen kortsiktig gjeld	3,4	4 105 352	2 940 742
Sum kortsiktig gjeld		9 965 022	7 646 419
Sum gjeld		31 424 099	29 105 496
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 400 771	30 504 529



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 598654

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 360 048
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CALDIC NORWAY AS
Forretningsadresse: Lysaker torg 4
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Stine Tufte Huseby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 22.07.2023



Organisasjonsnr: 982 360 048
CALDIC NORWAY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		86 251 759	79 784 226
Annen driftsinntekt		1 579 892	1 648 497
Sum inntekter		87 831 651	81 432 723
Kostnader			
Varekostnad		67 875 832	62 019 315
Lønnskostnad	8,10	7 353 205	6 532 292
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1,2	3 197 167	3 565 644
Annen driftskostnad	8	8 573 069	7 318 943
Sum kostnader		86 999 273	79 436 194
Driftsresultat		832 378	1 996 529
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		365 350	137 841
Annen finansinntekt		9 462	0
Sum finansinntekter		374 812	137 841
Annen rentekostnad		431 075	444 199
Annen finanskostnad			206 943
Sum finanskostnader		431 075	651 142
Netto finans		-56 263	-513 301
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		776 115	1 483 228
Ordinært resultat etter skattekostnad		198 476	341 123
Årsresultat		577 639	1 142 105



Organisasjonsnr: 982 360 048
CALDIC NORWAY AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2022	2021
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	7	177 188	375 663
Goodwill	2	6 383 631	9 575 446
Sum immaterielle eiendeler		6 560 819	9 951 109

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lignende

	1	18 285	23 637
Sum varige driftsmidler		18 285	23 637

Sum anleggsmidler

		6 579 104	9 974 746
--	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		1 410 716	852 275
Sum varer		1 410 716	852 275

Fordringer

Kundefordringer		7 087 314	6 306 791
Andre fordringer	3,4	1 123 649	397 149
Sum fordringer		8 210 963	6 703 940

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	17 199 986	12 973 567
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 199 986	12 973 567

Sum omløpsmidler

		26 821 665	20 529 782
--	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER

		33 400 769	30 504 528
--	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6,9	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital		-23 328	-600 967
Sum innskutt egenkapital		1 976 672	1 399 033

Sum egenkapital

		1 976 672	1 399 033
--	--	------------------	------------------

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	3,4	21 459 077	21 459 077
Sum annen langsiktig gjeld		21 459 077	21 459 077
Sum langsiktig gjeld		21 459 077	21 459 077
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	1 999 336	1 463 143
Skyldige offentlige avgifter		1 862 411	1 925 021
Kortsiktig konserngjeld	3	1 997 923	1 317 513
Annen kortsiktig gjeld	3,4	4 105 352	2 940 742
Sum kortsiktig gjeld		9 965 022	7 646 419
Sum gjeld		31 424 099	29 105 496
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 400 771	30 504 529



Organisasjonsnr: 982 360 048
CALDIC NORWAY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. 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. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta verdsettes til balansedagens kurs. I de tilfeller fordringer og gjeld er sikret gjennom teminkontrakter benyttes terminkursen ved vurdering av underliggende fordring eller gjeld. Terminkontrakter som sikrer fremtidige transaksjoner bokføres først når den sikrede fordringen eller gjelden bokføres Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Leasing av driftsmidler er kostnadsført. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad som fordeles over leasingperioden. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter Weighted Average Cost (WAC) - prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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. Valuta Alle balanseposter i en annen valuta enn NOK blir revurdert til sluttkurs på balansedagen, med unntak av poster som er sikret, de registreres til terminkurs. Pensjoner Forpliktelse/pensjonsmidler knyttet til kollektiv pensjonsordning er ikke balanseført, det vil si at pensjonskostnaden er lik årets pensjonspremie, samt innbetaling til premiefond med fradrag for avkastning. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % (22%) på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.



Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
7.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5513487.00	5289669.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	893182.00	790062.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	364962.00	326026.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	581574.00	126536.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7353205.00	6532292.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note
4,5

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	523149.00	27008589.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-323000.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	200149.00	27008589.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-181864.00	-20624957.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	18285.00	6383631.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>



317648.00

-3191815.00

Økonomisk levetid Immaterielle eiend.
5

Avskrivningsplan Immaterielle eiendeler
lineære

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Immaterielle eiendeler relaterer seg till merverdier ved kjøp av kundekontrakter innen næringsmiddel fra Caldic Ingredients Denmark A/S i 2016. Oppskjøp av Brews virksomhet i Norge under 2020.

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Selskapet benytter lineære avskrivninger for immaterielle eiendeler.

Note

8

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6497.00	469.00

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

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21459077.00	21459077.00

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



Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3611466.00	3113881.00
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1051910.00	1463143.00
<u>Pantstillelse</u>		<u>Beløp</u>

Note

11

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
	20000.00	100.00	100.00%

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtaksbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

9

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn ett år. Selskapet har ingen gjeld som forfall senere enn 5 år.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

N/A



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
TF: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Caldic Norway AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Caldic Norway AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i selskapets årsrapport bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår konklusjon 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 om årsberetningen inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og 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 eller ikke inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav, er vi pålagt å rapportere det.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende, og vi mener at årsberetningen er konsistent med årsregnskapet og inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

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 avvikle selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.



Building a better
working world

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.

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 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 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. 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.

Bergøen, 5. juli 2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Truls Nesslin
statsautorisert revisor



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."

Truls Nesslin

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-2263660

IP: 85.164.xxx.xxx

2023-07-05 22:12:12 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EKDVL-MEYMW-U3IEG-C84EZ-PAL3F-0WVNF

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



**ÅRSREGNSKAP FOR PERIODEN
1.1.2022 TIL 31.12.2022**

Caldic Norway AS
Organisasjonsnummer 982360048



Caldic Norway AS

Organisasjonsnummer 982360048

STYRET INFORMERER

Virksomhetens art og lokalisering

Selskapets virksomhet er, gjennom hel- eller del eide selskaper, eller ved samarbeid med andre virksomheter, å forestå og drive handel med ingredienser. Salget er i all vesentlighet til næringsmiddel- og legemiddelindustrien og annen virksomhet beslektet med denne. Selskapet forestår også investeringer i, og oppkjøp av foretak innen samme bransje.

Selskapet driver virksomheten fra hovedkontor i Lysaker.

Selskapet er et heleid datterselskap av Caldic BV, Rotterdam, Holland og PEARLS (Netherlands) Topco B.V. utarbeider konsernregnskap.

Fortsatt drift

Globale matvarepriser steg i 2022 til det høyeste nivået som er registrert på FN prisindeks. Hovedårsaken var at krigen i Ukraina førte til redusert tilgang av viktige råvarer og høye energipriser. I Norge ble prisveksten forsterket av at den norske kronen svekket seg både mot dollar og euro. En konsekvens av dette ble oppstart av færre utviklingsprosjekter og lavere lagerbeholdninger hos kundene. Under 2023 forventes det at prisnivået på flere produkter reduseres og at det kan bli økt konkurranseintensitet. Dette kan føre til noe pressede marginer. Caldic har tydelige ambisjoner om å ta markedsandeler gjennom proaktiv kundedialog og mer fokus på verdiskapende konsepter. Bolaget har gjeld til Caldic BV og Caldic Denmark som skal tilbakebetales senast 31. desember 2023. Om bolaget ej har likviditet ved betalningstidpunkten, så kan selskapet skyve på förfallet.

Arbeidsmiljø

Selskapet holder til i moderne lokaler i Lysaker, hvor arbeidsplassen til den enkelte er funksjonell, med høy trivselsfaktor.

Antall faste ansatte er fortsatt 7 i 2022. Ingen ulykker eller skader på personer eller materiell har forekommet. Sykefraværet har vært på 21,9% (7,6 %) i 2022, hvorav 0% (0%) langtidssykefravær.

Selskapet tilstreber likestilling mellom kjønnene. Av selskapets ansatte er 2 menn og 5 kvinne. Styret består av en kvinne.

Ytre miljø

Selskapets art og produkter forurenser ikke det ytre miljø mer enn hva som er vanlig i bransjen.

Hendelser etter balansedagen

Under første delen av 2023 har Caldic inngått et langsiktig samarbeid med Kerry som er en av verdens ledende produsenter av flavors mm. Dette vil få en positiv effekt langsiktig, men vil føre til en nedgang i 2023, runnet oppsigelse av dagens avtale med hovedkonkurrenten til Kerry. Det estimeres at Caldic Norway ender på samme nivå som 2022 eller noe lavere.

Styreansvarsforsikring

Selskapet har ikke styre ansvarsforsikring.

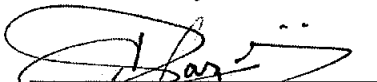



Årsoppgjørdisposisjoner


Styret foreslår å disponere årets resultat som følgende:

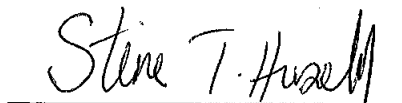
Till utbytte	kr	0
Overført til annen ek	kr	577 635
Sum	kr	577 635


Bærum den 21st June 2023


Laurent Pasqualini
Styreleder


Gustav Larsson
Styremedlem


Martin Zemp
Styremedlem


Stine Tufte Huseby
Daglig leder


Johan Sundell
Styremedlem

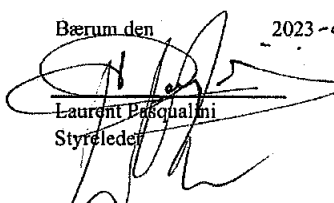
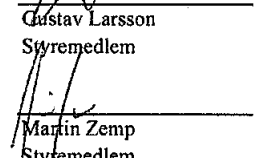
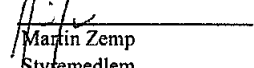
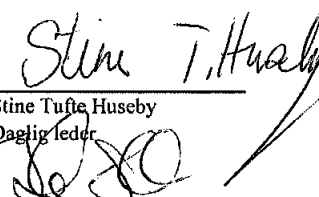
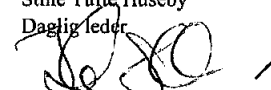
**RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12**

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		86 251 759	79 784 226
Annen driftsinntekt		<u>1 542 892</u>	<u>1 648 497</u>
Sum driftsinntekt		<u>87 794 652</u>	<u>81 432 722</u>
Varekostnad		-67 875 832	-62 019 315
Lønnskostnad	2,3	-7 353 205	-6 532 292
Avskrivning	4,5	-3 197 167	-3 565 644
Annen driftskostnad	2	<u>-8 573 069</u>	<u>-7 318 943</u>
Sum driftskostnad		<u>-86 999 273</u>	<u>-79 436 195</u>
Driftsresultat		<u>795 379</u>	<u>1 996 528</u>
Annen renteinntekt		365 350	137 841
Annen finanskostnad		46 462	-206 943
Annen rentekostnad		-431 075	-444 199
Ordinaert resultat før skattekostnad		<u>776 116</u>	<u>1 483 226</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>-198 481</u>	<u>-341 123</u>
Årsresultat		577 635	1 142 103
Overført til annen egenkapital	7	<u>577 635</u>	<u>1 142 103</u>
Sum disponert (dekket)		<u>577 635</u>	<u>1 142 103</u>

Caldic Norway AS
BALANSE PR 31.12

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2.000 aksjer á kr 100)	7,11	2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		2 000 000	2 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-23 332	-600 967
Sum opptjent egenkapital		-23 332	-600 969
Sum egenkapital		1 976 668	1 399 033
GJELD			
Langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til selskap i s	8,9	21 459 077	21 459 077
Sum langsiktig gjeld		21 459 077	21 459 077
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	1 999 336	1 463 143
Gjeld till konsern		3 611 466	3 113 881
Gjeld offentlige avgifter		1 862 411	1 925 021
Annen kortsiktig gjeld	8,9	2 377 119	1 144 840
Sum kortsiktig gjeld		9 850 333	7 646 418
Sum gjeld		31 309 410	29 105 495
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		33 289 077	30 504 528

Bærum den 2023-06-21


Laurent Pasqualini
Styreleder
Gustav Larsson
Styremedlem
Martin Zemp
Styremedlem
Stine Tufta Huseby
Daglig leder
Johan Sundell
Styremedlem

Caldic Norway AS
BALANSE PR 31.12

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Immaterielle eiendeler	5	6 383 631	9 575 446
Utsatt skattefordel	6	177 184	375 663
Sum immaterielle eiendeler		6 560 815	9 951 109
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskin	4	18 285	23 637
Sum varige driftsmidler		18 285	23 637
Sum anleggsmidler		6 579 100	9 974 746
Omløpsmidler			
Varer		1 410 716	852 275
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		7 087 314	6 306 791
Andre fordringer	8,9	1 008 961	397 149
Sum fordringer		8 096 275	6 703 940
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	17 199 986	12 973 567
Sum omløpsmidler		26 706 977	20 529 782
SUM EIENDELER		33 286 077	30 504 528



Note 1 Regnskapsprinsipper

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % (22%) på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta verdsettes til balansedagens kurs. I de tilfeller fordringer og gjeld er sikret gjennom terminkontrakter benyttes terminkursen ved vurdering av underliggende fordring eller gjeld. Terminkontrakter som sikrer fremtidige transaksjoner bokføres først når den sikrede fordringen eller gjelden bokføres.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Leasing av driftsmidler er kostnadsført. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad som fordeles over leasingperioden.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter Weighted Average Cost (WAC) - prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Valuta

Alle balanseposter i en annen valuta enn NOK blir revurdert til sluttkurs på balansedagen, med unntak av poster som er sikret, de registreres til terminkurs.

Pensjoner

Forpliktelser/pensjonsmidler knyttet til kollektiv pensjonsordning er ikke balanseført, det vil si at pensjonskostnaden er lik årets pensjonspremie, samt innbetaling til premiefond med fradrag for avkastning.

**Note 4 Varige driftsmidler**

	Biler	Driftsløsøre	Totalt
Anskaffelseskost 31.12.21	323 000	200 149	523 149
Tilgang	-	-	-
Avgang	-323 000	-	-323 000
Anskaffelseskost 31.12.22	-	200 149	200 149
Akkumul. avskrivninger 31.12.21	-323 000	-176 512	-499 512
Akkumul. avskrivninger solgte driftsmidler 31.12.22	323 000	-	323 000
Årets avskrivninger	-	-5 352	-5 352
Balanseført verdi 31.12.22	-	18 285	18 285

Forventet økonomisk levetid 5 år 5 år

Selskapet benytter lineære avskrivninger for alle varige driftsmidler.

Note 5 Immaterielle eiendeler**Immaterielle eiendeler**

Anskaffelseskost 31.12.21	27 008 589
Tilgang	-
Avgang	-
Anskaffelseskost 31.12.22	27 008 589
Akkumul. avskrivninger 31.12.21	-17 433 142
Akkumul. avskrivninger solgte driftsmidler 31.12	-
Reverserte nedskrivninger pr. 31.12	-
Årets avskrivninger	-3 191 815
Balanseført verdi 31.12.22	6 383 631

Immaterielle eiendeler relaterer seg til merverdier ved kjøp av kundekontrakter innen næringsmiddel fra Caldic Ingredients Denmark A/S i 2016. Oppkjøp av Brevs virksomhet i Norge under 2020.

Forventet økonomisk levetid 5 år

Selskapet benytter lineære avskrivninger for immaterielle eiendeler.

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

Lønnskostnader	2022	2021
Lønn	5 513 487	5 289 669
Arbeidsgiveravgift	893 182	790 062
Pensjonskostnader	364 962	326 026
Andre lønnsrelaterte ytelser	581 574	126 536
Sum	7 353 205	6 532 292

Antall årsverk	7	7
----------------	---	---

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
vedrørende daglig leder 01.01. - 31.12.		
Lønn	1 176 513	-
Pensjonsutgifter	36 037	-
Annen godtgjørelse	293 885	-

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter. Det er ingen enkelt lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i regnskapsåret var kr 150 455 (170.572) ekskl. mva. honorar for øvrig bistand fra revisor utgjorde kr 1 500 (0).

Note 3 Pensjon

Selskapet har plikt til å ha foretakspensjonsordning etter lov om foretakspensjon. Selskapet har en pensjonsordning som oppfyller kravene i loven. Årets pensjonskostnad er kr 335 089.



Note 6	Skattekostnad	2022	2021
Driftsmidler		290 492	-96 502
Immaterielle eiendeler			
Varelager		-9 760	-108 836
Fordringer		-12 000	-12 000
Netto midlertidige forskjeller		268 732	-217 338
Underskudd og godtgjørelse til fremføring		-1 074 115	-1 490 229
Grunnlag for utsatt skatt/skattefordel i balansen		-805 383	-1 707 567
Utsatt skatt		-177 184	-375 663
Ikke oppført utsatt skattefordel		0	0
Utsatt skatt/skattefordel i regnskapet		-177 184	-375 663
Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt		2022	2021
Resultat før skattekostnad		776 116	1 483 226
Permanente forskjeller		126 069	67 332
Grunnlag for årets skattekostnad		902 185	1 550 558
Endring i midlertidige forskjeller		-486 071	84 312
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet		416 114	1 634 870
Anvendt underskudd til fremf -		-416 114	-1 634 870
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)		0	0
Fordeling av skattekostnaden			
For mye, for lite avsatt i fjor			0
Sum betalbar skatt		0	0
Endring i utsatt skatt/skattefordel		198 481	341 123
Skattekostnad av grunnlag for årets skattekostnad)		198 481	341 123
Avstemming av årets skattekostnad			
Regnskapsmessig resultat før skattekostnad		776 116	1 483 226
Beregnet skatt		170 745	326 310
Skattekostnad i resultatregnskapet		198 481	341 123
Differanse		27 735	14 813
Differanse består av følgende:			
Skatt av permanente forskjeller		27 735	14 813
Skatt på ränta skattekonto			2 709
Sum forklart differanse		27 735	17 522

Grunnlaget for balanseføring av utsatt skattefordel ligger i forventning om fremtidig skattepliktig overskudd.



Note 7 Egenkapital			
	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.21	2 000 000	-600 967	1 399 033
Årets resultat		577 635	577 635
Egenkapital 31.12.22	2 000 000	- 23 332	1 976 668

Note 8 Konsern, tilknyttet selskap m.v.**Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.:**

	Langsiktig gjeld	
	2022	2021
Caldic BV	5 500 000	5 500 000
Caldic Ingredients Denmark AS	15 959 077	15 959 077

	Leverandørgjeld		Kortsiktig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Caldic Ingredients Sweden AB			1 550 220	500 432
Caldic Ingredients Denmark AS			415 347	544 853
Caldic Ingredients Benelux B.V.			-	22 961
Caldic Shanghai Trading Co. Ltd.			-	245 978
Caldic Belgium N.V.			-	1 622
Caldic Finland OY			-	132
Caldic Capital B.V.			1 613 544	1 795 902
Caldic Food Service & Retail Sweden AB			-	2 001
3 rd party	1 051 910	1 463 143		
Total kortsiktig gjeld	1 051 910	1 463 143	3 611 466	3 113 881

	Kundefordringer		Kortsiktig fordring	
	2022	2021	2022	2021
Caldic Ingredients Benelux B.V.			6 497	-
Caldic Sweden AB			-	469
3rd party	7 080 817	6 306 791		
Total kortsiktig fordring	7 080 817	6 306 791	6 497	469

Langsiktig gjeld er lån til Caldic BV og skal tilbakebetales så snart det er likviditet for å tilbakebetale lånet delvis eller fullt ut, senest innen 31.12.2023. Gjeld till Caldic Ingredients Denmark AS skal tilbakebetales senest 31.12.2023.



Note 9 Fordringer og gjeld

Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn ett år.
Selskapet har ingen gjeld som forfall senere enn 5 år

Selskapet har en bevilget kassekreditramme på kr 0 (0)
med utnyttet belopp om kr 0 (0).

Note 10 Bundne midler

Bundne midler begrenser seg til selskapets skattetrekkkonto pålydende kr 474 121 (273 878).

Note 11 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr. 2.000.000,- består av 20.000 aksjer á kr. 100. Alle aksjer har like rettigheter og eies av Caldic BV som har hovedkontor i Rotterdam, Holland.



N.B. The English text is an in-house translation.

Organisations nr / Reg. No. 982 3600 48

Protokoll fört vid sammanträde med styrelsen för **Caldic Norway AS** den 21 juni 2023 i Bærum. /
Minutes kept at the board meeting in Caldic Norway AS on 21 June 2023 in Bærum.

Deltagande styrelseledamöter / Board members participating

Johan Sundell, Ekonomichef och Styrelsemedlem / *Finance director and Board member*

Laurent Pasqualini Styrelseordförande / *Chairman*

Gustav Larsson, Styrelsemedlem / *Board member*


Martin Zemp, Styrelsemedlem / *Board member*


Övriga närvarande / Others present


Stine Tufte Huseby, VD / *Managing director*

- §1 Sammanträdes öppnande / Opening of the meeting**
Laurent Pasqualini öppnade dagens sammanträde. Utsågs Johan Sundell att föra dagens protokoll. Utsågs Laurent Pasqualini att justera dagens protokoll. /
Laurent Pasqualini declared the meeting opened. Johan Sundell was appointed to take the minutes. Laurent Pasqualini was appointed to approve the minutes.
- §2 Beslut om framläggande av årsredovisning på årsstämman / Resolution to submit the Annual Report to the Annual General Meeting**
Beslutade styrelsen att godkänna och framlägga presenterad årsredovisning 2022 till årsstämman. /
The Board resolved to approve and submit the presented Annual Report 2022 to the General Annual Meeting.
- §3 Sammanträdet avslutande / Closure of the Board Meeting**
Förklarades sammanträdet avslutat. /
The meeting was declared closed.

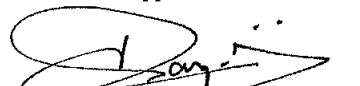
Vid protokollet, / *In fidem*



Johan Sundell


Gustav Larsson


Stine Tufte Huseby

Justeras / *Approved*


Laurent Pasqualini


Martin Zemp



N.B. The English text is an in-house translation.

Organisations nr / Reg. No. 982 3600 48

Protokoll ført ved årsstämna i
Caldic Norway AS den 25 juni 2023 i
Bærum. /
*Minutes kept at the Annual General
Meeting of Caldic Norway AS on 25
June 2023 in Bærum*

Närvarande aktieägare <i>Shareholders present</i>	Antal aktier <i>Number of shares</i>	Antal röster <i>Number of votes</i>
Caldic B.V. Gm / through Laurent Pasqualini	2.000	2.000
Summa / Total sum	2.000	2.000

Övriga närvarande
Others present

Johan Sundell, Ekonomichef / *Financial Director*
Gustav Larsson, Styrelseledamot / *Board Member*
Martin Zemp, Styrelseledamot / *Board Member*
Stine Tufte Huseby, VD / *Managing Director*

- §1 **Bolagsstämmans öppnande och val av ordförande / *Opening of the meeting and appointment of chairman***
Bolagsstämman öppnades av Laurent Pasqualini som valdes till ordförande vid bolagsstämman samt uppdrogs åt Johan Sundell att föra protokollet. /
The Annual General Meeting (AGM) was declared opened by Laurent Pasqualini, who was appointed chairman of the meeting. Johan Sundell was appointed to take the minutes.
- §2 **Godkännande av röstlängd / *Approval of voting list***
Ovanstående förteckning över närvarande aktieägare godkändes att gälla som röstlängd vid bolagsstämman. /
The above list of shareholders present was approved to serve as voting list for the AGM
- §3 **Godkännande av dagordning / *Approval of agenda***
Stämman godkände dagordningen. /
The agenda was approved.
- §4 **Val av justeringspersoner / *Election of persons to approve the minutes***
Beslötts att dagens protokoll skulle justeras av Laurent Pasqualini. /
It was resolved that the minutes were to be approved by Laurent Pasqualini.



- §5 **Prövning av om årsstämman blivit behörigen sammankallad /
Determination that the AGM was duly convened**
Konstaterades att samtliga aktier var representerade vid stämman, varefter stämman konstaterade att densamma var i behörig ordning sammankallad. /
It was noted that all shares were represented, whereupon it was established that the AGM was duly convened.
- §6 **Föredragning av Årsredovisning för 2022 / Presentation of the Annual Report 2022.**
Bolagets årsredovisning för 2022 föredrogs av Johan Sundell och Stine Tufte Huseby. /
The Annual Report for 2022 was presented by Johan Sundell and Stine Tufte Huseby.
- §7 **Beslut / Resolutions**
- i Beslutades att godkänna protokollet från föregående stämma. /
It was resolved to approve the minutes of the last meeting.
- ii Beslutades att fastställa Årsredovisningen för 2022. /
It was resolved to approve the Annual Report for 2022.
- iii Beslutades att tillgängliga vinstmedel om 577 640 NOK skulle disponeras på följande sätt:
- | | |
|--------------------------------|--------------------|
| Utdelning till aktieägaren | 0 NOK |
| <u>Balanseras i ny räkning</u> | <u>577 640 NOK</u> |
| Summa | 577 640 NOK |
- It was resolved that available earnings, 577 640 NOK, shall be allocated as follows:*
- | | |
|-------------------------------------|---------------------------|
| <i>Dividend to the shareholder</i> | <i>0 NOK</i> |
| <u><i>To be carried forward</i></u> | <u><i>577 640 NOK</i></u> |
| <i>Total</i> | <i>577 640 NOK</i> |
- iv Beslutades att bevilja styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2022. /
It was resolved to discharge the Board of Directors and the Managing Director from liability for the financial year of 2022.
- §8 **Beslut om arvoden / Resolution on remuneration**
Beslutades att inga arvoden skall utgå till styrelsen. Beslutades vidare att revisionsarvode skall utgå enligt löpande räkning. /
It was resolved that no remuneration shall be paid to the Board of Directors. It was furthermore resolved that fees to auditors shall be paid according to invoice.



- §9 **Val av styrelse / Election of Board of Directors**
Beslutade att för tiden till utgången av nästa årsstämma till styrelseledamot utse Laurent Pasqualini (ordförande). Beslutades utse Stine Tufte Huseby till administrerande direktör. /
It was resolved to appoint Laurent Pasqualini (chairman) to Board Member and Stine Tufte Huseby to managing director.
- §10 **Val av revisorer / Election of Auditors**
Valdes Godtjent Revisjonsselskap, No 976 399 387 Ernst & Young AS, till revisor för tiden intill slutet av nästa årsstämma. /
Ernst & Young AS (976 399 387) was appointed to auditor until the end of next AGM.
- §11 **Stämmans avslutande / Closure of AGM**
Då inga övriga ärenden förelåg till behandling förklarades stämman avslutad. /
As no other issues were at hand the AGM was declared closed.

Vid protokollet / *In fide*

Justeras / *Approved*

Johan Sundell

Gustav Larsson

Stine Tufte Huseby

Laurent Pasqualini

Martin Zemp