



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 932 602 989
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CB-LK INVEST II AS
Forretningsadresse: Fridtjof Nansens plass 4
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Carl Erik Krefting
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2024

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Annen driftskostnad	1		
Driftsresultat			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 470 694	
Sum finanskostnader		2 470 694	
Netto finans		-2 470 694	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 470 694	0
Skattekostnad på resultat	2	-543 553	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 927 141	0
Årsresultat		-1 927 141	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 927 141	
Totalresultat		-1 927 141	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-837 545	
Avsatt til annen egenkapital	3		
Overført fra annen egenkapital		-1 089 597	
Sum overføringer og disponeringer	3	-1 927 141	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4	39 227 527	
Konsernfordringer	4	2 470 694	
Sum fordringer		41 698 221	
Sum omløpsmidler		41 698 221	0
SUM EIENDELER		41 698 221	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 5	30 000	
Overkurs	3	95 280	
Annen innskutt egenkapital		812 265	
Sum innskutt egenkapital		937 545	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3		
Udekket tap		837 545	
Sum opptjent egenkapital		-837 545	
Sum egenkapital	3	100 000	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	40 483 345	
Sum annen langsiktig gjeld		40 483 345	
Sum langsiktig gjeld		40 483 345	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	2		
Kortsiktig konserngjeld	4	1 114 876	
Sum kortsiktig gjeld		1 114 876	
Sum gjeld		41 598 221	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 698 221	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 611003

Enheten

Organisasjonsnummer: 932 602 989
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CB-LK INVEST II AS
Forretningsadresse: Fridtjof Nansens plass 4
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Carl Erik Krefting
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2024

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 10.07.2024



Organisasjonsnr: 932 602 989
CB-LK INVEST II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Annen driftskostnad	1		
Driftsresultat			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 470 694	
Sum finanskostnader		2 470 694	
Netto finans		-2 470 694	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 470 694	0
Skattekostnad på resultat	2	-543 553	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 927 141	0
Årsresultat		-1 927 141	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 927 141	
Totalresultat		-1 927 141	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-837 545	
Avsatt til annen egenkapital	3		
Overført fra annen egenkapital		-1 089 597	
Sum overføringer og disponeringer	3	-1 927 141	



Organisasjonsnr: 932 602 989
CB-LK INVEST II AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler
Utsatt skattefordel 2

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler
Varer

Fordringer
Andre kortsiktige
fordringer 4 39 227 527
Konsernfordringer 4 2 470 694
Sum fordringer 41 698 221

Sum omløpsmidler 41 698 221 0

SUM EIENDELER 41 698 221 0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Aksjekapital 3, 5 30 000
Overkurs 3 95 280
Annen innskutt egenkapital 812 265
Sum innskutt egenkapital 937 545

Opptjent egenkapital
Annen egenkapital 3
Udekket tap 837 545
Sum opptjent egenkapital -837 545

Sum egenkapital 3 100 000 0

Gjeld
Langsiktig gjeld
Utsatt skatt 2
Annen langsiktig gjeld
Langsiktig konserngjeld 4 40 483 345
Sum annen langsiktig gjeld 40 483 345

Sum langsiktig gjeld 40 483 345 0

Kortsiktig gjeld
Betalbar skatt 2



Kortsiktig konserngjeld	4	1 114 876	
Sum kortsiktig gjeld		1 114 876	
Sum gjeld		41 598 221	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 698 221	0



Organisasjonsnr: 932 602 989
CB-LK INVEST II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023 CB-LK Invest II AS

Penneo Dokumentnøkkel: ZSEV2-HMAWS-U7165-33F64-A8P7-C35EL

Org.nr. : 932 602 989



Resultatregnskap

CB-LK Invest II AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023
Annen driftskostnad	1	0
Sum driftskostnader		0
Driftsresultat		0
Finansinntekter og finanskostnader		
Rentekostnad til foretak i samme konsern		2 470 694
Resultat av finansposter		-2 470 694
Resultat før skattekostnad		-2 470 694
Skattekostnad på resultat	2	-543 553
Årsresultat		-1 927 141
Overføringer		
Overført til udekket tap		837 545
Overført fra annen egenkapital		1 089 597
Sum overføringer	3	-1 927 141

Penneo Dokumentnøkkel: Z5EN2-HMAWS-U7165-33F64-A48P7-C35EL



Balanse
CB-LK Invest II AS

Eiendeler	Note	2023
Omløpsmidler		
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	4	39 227 527
Konsernfordringer	4	2 470 694
Sum fordringer		41 698 221
Sum omløpsmidler		41 698 221
Sum eiendeler		41 698 221

Penneo Dokumentnøkkel: Z5EN2-HMAWS-U7165-33F64-A48P7-C35EL



Balanse
CB-LK Invest II AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023
Egenkapital		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital	3, 6	30 000
Overkurs	3	95 280
Annen innskutt egenkapital		812 265
Sum innskutt egenkapital		937 545
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Udekket tap		-837 545
Sum opptjent egenkapital		-837 545
Sum egenkapital	3	100 000
Gjeld		
<i>Annen langsiktig gjeld</i>		
Langsiktig konserngjeld	4	40 483 345
Sum annen langsiktig gjeld		40 483 345
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Kortsiktig konserngjeld	4	1 114 876
Sum kortsiktig gjeld		1 114 876
Sum gjeld		41 598 221
Sum egenkapital og gjeld		41 698 221

Styret i CB-LK Invest II AS

Carl Erik Krefting
styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: Z5EN2-HMAWS-U7165-33F64-A48P7-C35EL



Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet er stiftet 22. september 2023.

Fusjon

Selskapet er overtakende selskap i fusjon med Cacace II AS, org.nr 931 927 272. Fusjonen er gjennomført med regnskapsmessig og skattemessig virkning fra 1. januar 2023.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 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 og nettoført.

Penneo Dokumentnøkkel: Z5EN2-HMAWS-U7165-33F64-A48P7-C35EL



Noter til regnskapet 2023

Note 1 Lønnskostnader, ingen ansatte

Det har ikke vært ansatte sysselsatt i løpet av regnskapsåret.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til fordel for medlemmer av styret eller til annet administrasjon-, ledelses- eller kontrollorgan.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skattefordel	-543 553
Skattekostnad ordinært resultat	-543 553
Skattepliktig inntekt:	
Resultat før skatt	-2 470 694
Permanente forskjeller	0
Mottatt konsernbidrag	2 470 694
Skattepliktig inntekt	0
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	-543 553
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	543 553
Sum betalbar skatt i balansen	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Stiftelse ved fisjon 22.09.2023	30 000	95 280	0	0	125 280
Fisjonseffekt		0		1 089 596	1 089 596
Mottatt konsernbidrag			1 927 141		1 927 141
Avgitt konsernbidrag			-1 114 876		-1 114 876
Årets resultat				-1 927 141	-1 927 141
Pr 31.12	30 000	95 280	812 265	-837 545	100 000

Selskapet er overtakende selskap i fisjon med Cacace II AS, org.nr 931 927 272. Fisjonen er gjennomført med regnskapsmessig og skattemessig virkning fra 1. januar 2023.



Noter til regnskapet 2023

Note 4 Mellomværende til nærstående

	2023
Fordringer	
Kortsiktige fordringer til nærstående foretak	39 227 527
Sum	39 227 527
Gjeld	
Gjeld til selskap i samme konsern	40 483 345
Annen kortsiktig gjeld konsern	1 114 876
Sum	41 598 221

Mellomværender og lån i konsernforhold renteberegnes til markedsvilkår. Det er ikke avtalt nedbetalingstid på mellomværende.

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i CB-LK Invest II AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	30	30 000
Sum	1 000		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i %pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Cacace AS	1 000	100	100,0

Selskapet har kun en aksjeklasse og alle aksjene har lik stemmerett.

Penneo Dokumentnøkkel: Z5EN2-HMAWS-U7165-33F64-A48P7-C35EL



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."

Krefting, Carl Erik

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-4060711

IP: 109.74.xxx.xxx

2024-06-26 07:55:40 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Z5EN2-HMAWS-U7I6S-33F64-A8P7-C35EL

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>



Protokoll fra forenklet ordinær generalforsamling i CB-LK Invest II AS - deltagelse ved hjelp av elektroniske hjelpemidler.

Alle sakene angitt nedenfor er behandlet etter asl § 5-7.

Til stede var:

Carl Erik Krefting som representerer 100% av aksjene i Cacace AS

Således var alle aksjene representert.

Til behandling forelå:

1. Valg av møteleder

Carl Erik Krefting ble valgt til å lede møtet.

2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen

Det fremkom ikke bemerkninger til innkallingen. Innkallingen og dagsordenen ble godkjent.

3. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap og eventuell årsberetning, herunder disponering av årets resultat

Styrets forslag til selskapets årsregnskap med revisors beretning ble gjennomgått. Årsregnskapet ble enstemmig godkjent.

Det ble enstemmig vedtatt å anvende årets resultat i overensstemmelse med styrets forslag.

Ingen andre saker lå til behandling.

Carl Erik Krefting
Møteleder (elektronisk signert)



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."

Krefting, Carl Erik

Møteleder

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-4060711

IP: 85.166.xxx.xxx

2024-07-02 12:51:00 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TE7GS-CK02B-XNTE3-EPUTC-4J7Z0-EZBMQ

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>



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i CB-LK Invest II AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til CB-LK Invest II AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Eivin Aleksander Redbo Kjær
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: OECIP-4UT4X-5JBT1-3DXVW-1XVQ5-PWIFH



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."

Redbo, Eivin Aleksander

Partner

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-832041

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-06-26 17:24:45 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OECIP-4UT4X-5JBT1-3DXVW-1XVQ5-PWIFH

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>