



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 346 429
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CI10 HOLDCO AS
Forretningsadresse: c/o Credo Partners AS
Stortingsgata 22
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: 07.07.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 03.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	96 512	64 380
Sum kostnader		96 512	64 380
Driftsresultat		-96 512	-64 380
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	583 907	517 797
Annen renteinntekt		425 626	553
Annen finansinntekt		196 925	2 027
Sum finansinntekter		1 206 458	520 376
Annen rentekostnad		-260	260
Sum finanskostnader		-260	260
Netto finans		1 206 718	520 116
Ordinært resultat før skattekostnad		1 110 207	455 736
Skattekostnad på ordinært resultat	6	200 884	104 353
Ordinært resultat etter skattekostnad		909 323	351 383
Årsresultat		909 323	351 383
Årsresultat etter minoritetsinteresser		909 323	351 383
Totalresultat		909 323	351 383
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		909 323	351 383
Sum overføringer og disponeringer	5	909 323	351 383



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	139 365 646	139 989 498
Andre langsiktige fordringer		1 352 000	
Sum finansielle anleggsmidler		140 717 646	139 989 498
Sum anleggsmidler		140 717 646	139 989 498
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	3	29 880 008	13 143 392
Sum fordringer		29 880 008	13 143 392
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 639 001	818 610
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 639 001	818 610
Sum omløpsmidler		35 519 009	13 962 002
SUM EIENDELER		176 236 655	153 951 501
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 160 978	1 066 716
Beholdning av egne aksjer	4	-3 114	-1 653
Overkurs		172 308 494	151 610 151
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		173 460 788	152 669 644
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		983 396	406 247
Sum opptjent egenkapital		983 396	406 247
Sum egenkapital	5	174 444 184	153 075 891
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 000	6 250
Betalbar skatt	6		
Kortsiktig konserngjeld	3	1 366 820	869 359
Annen kortsiktig gjeld		415 650	
Sum kortsiktig gjeld		1 792 470	875 609
Sum gjeld		1 792 470	875 609
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		176 236 655	153 951 501



**Årsregnskap
2019**

CI10 HoldCo AS

Org.nr.:917 346 429



Resultatregnskap			
CI10 HoldCo AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	-96 512	-64 380
Sum driftskostnader		<u>96 512</u>	<u>64 380</u>
Driftsresultat		<u>-96 512</u>	<u>-64 380</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	583 907	517 797
Annen renteinntekt		425 626	553
Annen finansinntekt		196 925	2 027
Annen rentekostnad		260	-260
Resultat av finansposter		<u>1 206 718</u>	<u>520 116</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		1 110 207	455 736
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-200 884	-104 353
Ordinært resultat		<u>909 323</u>	<u>351 383</u>
Årsresultat		<u>909 323</u>	<u>351 383</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-909 323	-351 383
Sum overføringer	5	<u>909 323</u>	<u>351 383</u>

CI10 HoldCo AS

Side 2



Balanse			
CI10 HoldCo AS			
Eiendeler	Note	31.12.2019	31.12.2018
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	139 365 646	139 989 498
Andre langsiktige fordringer		1 352 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		140 717 646	139 989 498
Sum anleggsmidler		140 717 646	139 989 498
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	3	29 880 008	13 143 392
Sum fordringer		29 880 008	13 143 392
Likvider			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 639 001	818 610
Sum likvider		5 639 001	818 610
Sum omløpsmidler		35 519 009	13 962 002
Sum eiendeler		176 236 655	153 951 501



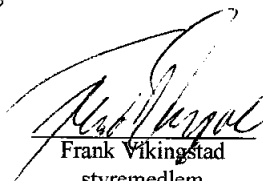
CI10 HoldCo AS

Side 3



Balanse			
CI10 HoldCo AS			
Egenkapital og gjeld	Note	31.12.2019	31.12.2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 160 978	1 066 716
Egne aksjer	4	-3 114	-1 653
Overkurs		172 308 494	151 610 151
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		173 460 788	152 669 644
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		983 396	406 247
Sum opptjent egenkapital		983 396	406 247
Sum egenkapital	5	174 444 184	153 075 891
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 000	6 250
Konserngjeld	3	1 366 820	869 359
Annen kortsiktig gjeld		415 650	0
Sum kortsiktig gjeld		1 792 470	875 609
Sum gjeld		1 792 470	875 609
Sum egenkapital og gjeld		176 236 655	153 951 501

Oslo, 19.6.2020
Styret i CI10 HoldCo AS

 Gudmund Schlytter Killi styreleder	 Pål Brynsrud styremedlem	 Frank Vikingstad styremedlem
--	--	---

CI10 HoldCo AS Side 4



CI10 HoldCo AS

Noter 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble stiftet 25. Mai 2016.

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 omlopsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omlopsmidler. 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 rentendringer.

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

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.



CI10 HoldCo AS

Noter 2019

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.

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

Lønnskostnader

Selskapet har ikke lønnskostnader. Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2019.

Godtgjørelser

Det er ikke utbetalt styrehonorar eller annen godtgjørelse til ledende personer i 2019. 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 tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har ingen pensjonsordning.

Honorar til revisor

Fordelt på tjenestetype (inklusive merverdiavgift):	2019	2018
Lovpålagt revisjon	22 500	24 375
Honorar for andre tjenester:		
- utarbeidelse av skattepapirer og årsregnskap	20 000	0
- annen rådgivning	0	0
Sum	42 500	24 375

Honorar til nærstående parter

Tjenester levert av Credo Partners AS:	2019	2018
Forvaltning	0	0



CI10 HoldCo AS

Noter 2019

Note 3 Investering i datterselskap og tilknyttet selskap

	Kostpris/ bokført verdi	Forretnin gs- Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Selskapets Egenkapital (100 %)	Selskapets Resultat (100 %)
CI 10 BidCo AS	138 758 707	Oslo	95,05 %	95,05 %	126 176 941	-4 446 211
CI 10 ManCo AS	606 938	Oslo	27,83 %	100,00 %	5 567 170	-51 410
	139 365 646				131 744 111	-4 497 621

Investeringen anses å være av begrenset varighet, og det er således ikke utarbeidet konsernregnskap.

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.

Mellomværende med datterselskap og tilknyttet selskap:	2019	2018
Fordringer:		
CI 10 BidCo AS	0	0
CI 10 ManCo AS	169 750	129 994
Sysco AS	29 710 258	12 913 641
Sum	29 880 008	13 043 635
Gjeld:		
Credo Invest Nr 10 AS	0	0
CI 10 BidCo AS - avsatt konsernbidrag	1 366 820	869 359
Sum	1 366 820	869 359

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i CI10 HoldCo AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 160 978	1,00	1 160 978
Sum		1 160 978	1 160 978

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Credo Invest Nr 10 AS	629 426	54,2	54,4
Vikingstad Invest AS	123 907	10,7	10,7
Kmk Invest AS	85 949	7,4	7,4
Øvreid Sysco Invest AS	60 861	5,2	5,3
A.ferkingstad Invest AS	49 719	4,3	4,3
Avanzus AS	32 683	2,8	2,8
Forefront Holdings AS	25 481	2,2	2,2
Golden Years AS	25 131	2,2	2,2
Fillmore East AB	17 068	1,5	1,5



CI10 HoldCo AS

Noter 2019

Gst Sysco Invest AS	16 846	1,5	1,5
Indermark Invest AS	13 483	1,2	1,2
Sum >1% eierandel	1 080 554	93,1	93,3
Sum øvrige	80 424	6,9	6,7
Totalt antall aksjer	1 160 978	100,0	100,0

Egne aksjer

Kostpris NOK 143,13 per aksje.

Utvikling i selskapets egne aksjer	Antall
Beholdning pr 31.12.2018	1 653
Erverv egne aksjer	1 461
Avhendelse av egne aksjer	0
Beholdning pr. 31.12.2019	3 114

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Egne aksjer	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 31.12.2018	1 066 716	151 610 151	-1 653	-5 570	406 247	153 075 891
Kapitalnedsettelse	0	0	0	0	0	0
Kapitaløkning	94 262	20 698 343	0	0		20 792 605
Kjøp/salg av egne aksjer	0	0	-1 461	0	-332 174	-333 635
Årets resultat	0	0	0	0	909 323	909 323
Egenkapital pr 31.12.2019	1 160 978	172 308 494	-3 114	-5 570	983 397	174 444 184

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	200 884	104 353
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	200 884	104 353
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 110 207	455 736
Permanente forskjeller	-197 096	-2 027
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Avgitt konsernbidrag	-913 111	-453 709
Skattepliktig inntekt	0	0



CI10 HoldCo AS

Noter 2019

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	200 884	104 353
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-200 884	-104 353
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
-------------	-------------	----------------



Deloitte.

Deloitte AS
Sundgaten 119
Postboks 528
NO-5501 Haugesund
Norway

Tel: +47 52 70 25 40
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i CI10 HoldCo AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert CI10 HoldCo AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 909 323. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av
Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
CI10 HoldCo AS

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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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 bokføringskikk i Norge.

Haugesund, 7/7-2019
Deloitte AS


Knut Terje Fagerland
statsautorisert revisor