



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 863 874
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REITEN & CO CAPITAL PARTNERS VI AS
Forretningsadresse: Haakon VII's gate 1
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Mari Stamsø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 23.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-31 574 475	20 876 019
Driftskostnad	1,2	189 701	187 164
Sum kostnader		-31 384 774	21 063 184
Driftsresultat		31 384 774	-21 063 184
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 905	5 021
Annen finansinntekt			-22 713
Sum finansinntekter		1 905	-17 692
Annen finanskostnad		1 141	
Sum finanskostnader		1 141	
Netto finans		765	-17 692
Ordinært resultat før skattekostnad		31 385 538	-21 080 876
Ordinært resultat etter skattekostnad		31 385 538	-21 080 876
Årsresultat		31 385 538	-21 080 876
Årsresultat etter minoritetsinteresser		31 385 538	-21 080 876
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	31 385 538	-21 080 876
Sum overføringer og disponeringer		31 385 538	-21 080 876



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Investering i aksjer og andeler	5	65 373 905	33 799 430
Sum investeringer		65 373 905	33 799 430
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		181 036	369 973
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		181 036	369 973
Sum omløpsmidler		65 554 942	34 169 403
SUM EIENDELER		65 554 942	34 169 403
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	8 083 332	8 083 332
Sum innskutt egenkapital		8 083 332	8 083 332
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	57 471 610	26 086 071
Sum opptjent egenkapital		57 471 610	26 086 071
Sum egenkapital		65 554 942	34 169 403
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		65 554 942	34 169 403



REITEN | CO

Årsregnskap 2016

Reiten & Co Capital Partners VI AS

Organisasjonsnr. 988863874



Reiten & Co Capital Partners VI AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet Reiten & Co Capital Partners VI AS ble stiftet 6. oktober 2005. Selskapets formål er å investere i fondet Reiten & Co Capital Partners VI L.P. ("RCP VI"). Selskapet har forpliktet seg til å investere inntil EUR 16 000 000, som utgjør 12,84% av fondet. Pr. 31.12.2016 var 100% av forpliktelsen kalt inn.

Fondet RCP VI ble etablert i 2005. RCP VI's investeringsstrategi er tilførsel av kapital til etablerte selskaper i en sterk ekspansjonsfase og/eller utkjøp av divisjoner eller avdelinger i større konsern (buyouts). Formålet er å skape meravkastning for investorene gjennom egenkapitalinvesteringer i størrelsesorden €10 millioner til €40 millioner i mellomstore nordiske selskaper. Investeringsperioden er på inntil 5 år og kapitalen innkalles etter hvert som investeringer gjennomføres. RCP VI har gjennomført 5 investeringer, hvorav 4 investeringer var realisert ved årsslutt. Fondet har totalt distribuert 84% av innbetalt kapital.

Selskapet har inngått en disponentavtale med Reiten & Co AS.

Utvikling i resultat og økonomisk stilling

	2016	2015
Årsresultat	31 385 538	-21 080 876
Styret foreslår følgende disponering av årets overskudd:		
Overføring til annen egenkapital	31 385 538	
Totalt	31 385 538	
	31.12.2016	31.12.2015
Egenkapital	65 554 942	34 169 403
Egenkapitalprosent	100,0%	100,0%

Styret anser forutsetningen for fortsatt drift å være tilstede, og årsregnskapet er avlagt under denne forutsetningen. Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet. Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Andre forhold

Selskapet har ingen ansatte og har heller ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Selskapets styre består av to mannlige medlemmer. Selskapet er lokalisert i Vika, Oslo sentrum. Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø. Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Oslo, 28. mars 2017

John Morten Bjerkan
Styrets leder

Narve Reiten
Styremedlem



Reiten & Co Capital Partners VI AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
Verdiendring aksjer		-31 574 475	20 876 019
Driftskostnad	1,2	189 701	187 164
Sum driftskostnader		-31 384 774	21 063 184
Driftsresultat		31 384 774	-21 063 184
Annen renteinntekt		1 905	5 021
Annen finansinntekt		0	-22 713
Annen finanskostnad		1 141	0
Netto finansposter		765	-17 692
Resultat før skattekostnad		31 385 538	-21 080 876
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ARSRESULTAT		31 385 538	-21 080 876
Overføringer annen egenkapital	4	31 385 538	-21 080 876



Reiten & Co Capital Partners VI AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Investering i aksjer og andeler	5	65 373 905	33 799 430
Bankinnskudd, kontanter o.l.		181 036	369 973
SUM EIENDELER		65 554 942	34 169 403
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Selskapskapital	4	8 083 332	8 083 332
Sum innskutt egenkapital		8 083 332	8 083 332
Annen egenkapital	4	57 471 610	26 086 071
SUM EGENKAPITAL		65 554 942	34 169 403
SUM GJELD		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		65 554 942	34 169 403

Oslo, 28. mars 2017

John Morten Bjerkan
Styrets leder

Narve Reiten
Styremedlem



Reiten & Co Capital Partners VI AS

Noter 2016

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

I driftsinntekter inngår utbytte og utdelinger fra investeringer i aksjer og andeler, samt gevinst fra realisasjon av disse. Utbytter og utdelinger inntektsføres når selskapet har en ubetinget rett på disse. Gevinst ved realisasjon av aksjer og andeler inntektsføres i det året realisasjonen skjer. Det foretas en fordeling mellom reduksjon av kostpris og inntektsføring på bakgrunn av en konkret vurdering i hvert enkelt tilfelle.

Hovedregel for klassifisering og vurdering 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 ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Kortsiktige plasseringer

Selskapets investeringer i aksjer og andeler har en forbigående karakter og er således klassifisert som omløpsmidler. Postene er vurdert til det laveste av kostpris og markedsverdi ut i fra en totalvurdering av samtlige investeringer. Det blir imidlertid foretatt nedskrivning av enkeltinvesteringer når dette er påkrevd på grunn av ikke forbigående verdifall.

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

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt 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. Det innregnes ikke midlertidige forskjeller knyttet til andeler i deltakerlignede selskaper da andelene er anskaffet til midlertidig eie.



Reiten & Co Capital Partners VI AS

Noter 2016

Note 1 - Lønn og godtgjørelser

Selskapet har ikke hatt ansatte eller utbetalt lønn til daglig leder i 2015 eller 2016. Resultatregnskapet er således ikke belastet med lønnskostnader. Det er heller ikke utbetalt godtgjørelse til styret for 2015 eller 2016. Alle styremedlemmene er ansatt hos disponenten. Det er ikke gitt lån eller stillet sikkerhet til fordel for aksjonærer, styremedlemmer, daglig leder eller noen av deres nærstående.

<u>Honorar til revisor består av:</u>	2016	2015
Revisjon	31 345	30 113
Samlet honorar til revisor	31 345	30 113

Beløpene er inklusive merverdiavgift.

Note 2 - Disponenthonorar

Det er kostnadsført disponenthonorar til Reiten & Co AS med kr 124 570.

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av skattekostnad	2016
Samlede ordinære skattekostnader	0

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag	2016
Resultat før skattekostnader	31 385 538
Permanente og andre forskjeller	-31 574 475
Skattemessig resultat	-188 937

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	2016	2015
- Fremførbart skattemessig underskudd	21 699 289	21 510 352
Sum negative skatteøkende forskjeller	21 699 289	21 510 352
Balanseført utsatt skattefordel	0	0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført da selskapet ikke kan sannsynliggjøre skattepliktige inntekter i nær fremtid.



Reiten & Co Capital Partners VI AS

Noter 2016

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annenn egenkapital	egenkapital	Sum
Pr 1.1.	8 083 332	26 086 071	34 169 403	
+Fra årets resultat		31 385 538	31 385 538	
Pr 31.12.	8 083 332	57 471 610	65 554 942	

Selskapets aksjonærer har forpliktet seg til å innbetale tilsammen EUR 16 343 500 ved innkallinger etter instruks fra styret. 97% av kapitalen i selskapet er kalt inn.

Selskapet har 8 083 332 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 8 083 332. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjer eies av:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Kolberg Motors AS	1 582 689	19,58 %
Pilgrim Holding AS	618 237	7,65 %
Cat Invest AS	494 590	6,12 %
Sum aksjonærer med eierandel over 5%	2 695 516	33,35 %
Øvrige aksjonærer	5 387 816	66,65 %
Totalt	8 083 332	100,00 %

Note 5 - Aksjer og andeler

	Eierandel	Bokført verdi
Reiten & Co Capital Partners VI LP	12,84 %	65 373 905

Selskapet har forpliktet seg til å investere inntil EUR 16 000 000 ved kapitalinnkalling. Ved regnskapsårets slutt var 100% av forpliktelsen kalt inn.



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronning Eufemias gate 6, NO-0191 Oslo
Oslo Atrium, P.O.Box 20, NO-0051 Oslo

Foretaksregisteret, NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00
Fax: +47 24 00 24 01
www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Reiten & Co Capital Partners VI AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Reiten & Co Capital Partners VI AS som består av balanse per 31. desember 2016 og 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 2016, 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 revisjon 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 og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den ellers viser seg å inneholde 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- » konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- » vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

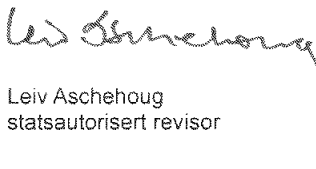
Konklusjon om årsberetningen

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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 28. mars 2017
ERNST & YOUNG AS


Leiv Aschehoug
statsautorisert revisor