



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 109 340
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CMNRE III KA10 HOLDCO AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 15
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 12.11.2020 - 31.12.2021

Konsern

Mørselskap 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: MALLING & CO FORVALTNING AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 08.06.2023





Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		50	
Sum inntekter		50	
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		153 687	
Sum kostnader		153 687	
Driftsresultat		-153 637	
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		628 473	
Annen renteinntekt		12 504	
Sum finansinntekter		640 977	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 789 553	
Annen rentekostnad		2 930 164	
Sum finanskostnader		4 719 716	
Netto finans		-4 078 739	
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 232 376	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 232 376	0
Årsresultat	3	-4 232 376	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-4 232 376	
Totalresultat		-4 232 376	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-4 232 376	
Sum overføringer og disponeringer		-4 232 376	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	108 963 280	
Lån til foretak i samme konsern	5	15 000 000	
Sum finansielle anleggsmidler		123 963 280	
Sum anleggsmidler		123 963 280	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		758 466	
Sum fordringer		758 466	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 075 209	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 075 209	
Sum omløpsmidler		1 833 675	0
SUM EIENDELER		125 796 955	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	60 000	
Overkurs	3	24 978 277	
Sum innskutt egenkapital		25 038 277	
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Udekket tap	3	4 232 376	
Sum opptjent egenkapital		-4 232 376	
Sum egenkapital		20 805 901	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	68 000 000	
Langsiktig konserngjeld	5, 6	34 533 110	
Sum annen langsiktig gjeld	6	102 533 110	
Sum langsiktig gjeld		102 533 110	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 639	
Annen kortsiktig gjeld		2 441 305	
Sum kortsiktig gjeld		2 457 944	
Sum gjeld		104 991 054	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		125 796 955	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 498338

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 109 340
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CMNRE III KA10 HOLDCO AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 15
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 12.11.2020 - 31.12.2021

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: MALLING & CO FORVALTNING AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 23.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 926 109 340
CMNRE III KA10 HOLDCO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		50	
Sum inntekter		50	
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		153 687	
Sum kostnader		153 687	
Driftsresultat		-153 637	
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		628 473	
Annen renteinntekt		12 504	
Sum finansinntekter		640 977	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 789 553	
Annen rentekostnad		2 930 164	
Sum finanskostnader		4 719 716	
Netto finans		-4 078 739	
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 232 376	0
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 232 376	0
Årsresultat	3	-4 232 376	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-4 232 376	
Totalresultat		-4 232 376	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-4 232 376	
Sum overføringer og disponeringer		-4 232 376	



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	6	68 000 000
Langsiktig konserngjeld	5, 6	34 533 110
Sum annen langsiktig gjeld	6	102 533 110
Sum langsiktig gjeld		102 533 110
		0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		16 639
Annen kortsiktig gjeld		2 441 305
Sum kortsiktig gjeld		2 457 944
Sum gjeld		104 991 054
		0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		125 796 955
		0



Organisasjonsnr: 926 109 340
CMNRE III KA10 HOLDCO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

0

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021
Cmnre Iii Ka10 Holdco AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 926 109 340



RESULTATREGNSKAP

CMNRE III KA10 HOLDCO AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	12.11.2020-31.12.2021
Salgsinntekt		50
Sum driftsinntekter		50
Annen driftskostnad		153 687
Sum driftskostnader		153 687
Driftsresultat		-153 637
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		628 473
Annen renteinntekt		12 504
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 789 553
Annen rentekostnad		2 930 164
Resultat av finansposter		-4 078 739
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 232 376
Ordinært resultat		-4 232 376
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER		
Årsresultat	3	-4 232 376
OVERFØRINGER		
Overført til udekket tap		-4 232 376
Sum overføringer		-4 232 376



BALANSE

CMNRE III KA10 HOLDCO AS

EIENDELER	Note	31.12.2021
ANLEGGSMIDLER		
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		
Investeringer i datterselskap	4	108 963 280
Lån til foretak i samme konsern	5	15 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		123 963 280
Sum anleggsmidler		123 963 280
OMLØPSMIDLER		
FORDRINGER		
Andre kortsiktige fordringer		758 466
Sum fordringer		758 466
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 075 209
Sum omløpsmidler		1 833 675
Sum eiendeler		125 796 955

CMNRE III KA10 HOLDCO AS

SIDE 3



BALANSE

CMNRE III KA10 HOLDCO AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	31.12.2021
EGENKAPITAL		
INNSKUTT EGENKAPITAL		
Aksjekapital	3	60 000
Overkurs	3	24 978 277
Sum innskutt egenkapital		25 038 277
OPPTJENT EGENKAPITAL		
Udekket tap	3	4 232 376
Sum opptjent egenkapital		-4 232 376
Sum egenkapital		20 805 901
GJELD		
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER		
ANNEN LANGSIKTIG GJELD		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	68 000 000
Langsiktig konserngjeld	5, 6	34 533 110
Sum annen langsiktig gjeld	6	102 533 110
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld		16 639
Annen kortsiktig gjeld		2 441 305
Sum kortsiktig gjeld		2 457 944
Sum gjeld		104 991 054
Sum egenkapital og gjeld		125 796 955

Styret i Cmnre Iii Ka10 Holdco AS

Håvard Reigstad Skogvoll
styreleder



CMNRE III KA10 HOLDCO AS

926 109 340

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader

Cmnre Iii Ka10 Holdco AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Selskapet har ingen sysselsatte.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skattefordel	0
Skattekostnad ordinært resultat	0

Side 5



CMNRE III KA10 HOLDCO AS	926 109 340
Skattepliktig inntekt:	
Ordinært resultat før skatt	-4 232 376
Permanente forskjeller	0
Skattepliktig inntekt	-4 232 376
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	0
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

	2021
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 232 376
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	4 232 376
Utsatt skattefordel (22 %)	0

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Stiftelse 12.11.2020	30 000	0	0	0	30 000
Kapitalforhøyelse	30 000	24 978 277			25 008 277
Årets resultat				-4 232 376	-4 232 376
Pr 31.12.2021	60 000	24 978 277	0	-4 232 376	20 805 901



CMNRE III KA10 HOLDCO AS 926 109 340

Note 4 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
		31.12
Finansielle anleggsmidler		
Aksjer i Kristian Augusts Gate 10 AS	108 753 264	108 963 280
Sum	108 753 264	108 963 280

Alle selskapene har forretningskontor i Oslo.

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021
Fordringer	
Lån til foretak i samme konsern	15 000 000
Sum	15 000 000
Gjeld	
Lån fra foretak i samme konsern	34 533 110
Sum	34 533 110

Mellomværende og lån i konsernforhold renteberegnes til markedsvilkår.

Langsiktig gjeld til konsernselskap er gjeld til morselskapet CMNRE III Investments S.à.r.l. og renteberegnes med en fastrente på 5 % årlig. Det er ikke avtalt nedbetalingstid på mellomværende.

Langsiktig lån til konsernselskap er lån til datterselskapet Kristian Augusts Gate 10 AS og renteberegnes med en fastrente på 5 % årlig. Det er ikke avtalt nedbetalingstid på mellomværende.

Note 6 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	68 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	34 533 110
Sum	102 533 110

Gjeld til kredittinstitusjoner er et pantelån fra BN Bank ASA. Renten er satt til 3 mnd. NIBOR + 2,85 % margin. Lånet er avdragsfritt, beløper seg til NOK 68 000 000 per 31.12.2021 og forfaller 15.10.2025.

Selskapet har inngått rentesikringsavtale med Sparebank 1 SMB for NOK 68 000 000 til rente 1,4250 % med løpetid til 15.10.2025.

Langsiktig konserngjeld er gjeld til morselskapet CMNRE III Investments S.à.r.l. og renteberegnes med en fastrente på 5 % årlig. Det er ikke avtalt nedbetalingstid på mellomværende.



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS
Dronning Eufemias gate 6a, 0191 Oslo
Postboks 1156 Sentrum, 0107 Oslo

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

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Kristian Augusts Gate 10 AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kristian Augusts Gate 10 AS som består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 og av dets resultater 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.

Ledelsens 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 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 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 avgjøre 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



Building a better
working world

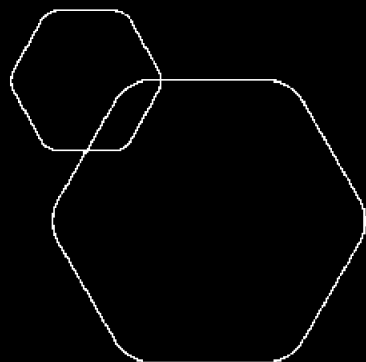
høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.

- 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 modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. 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.

Oslo, 7. juni 2022
ERNST & YOUNG AS

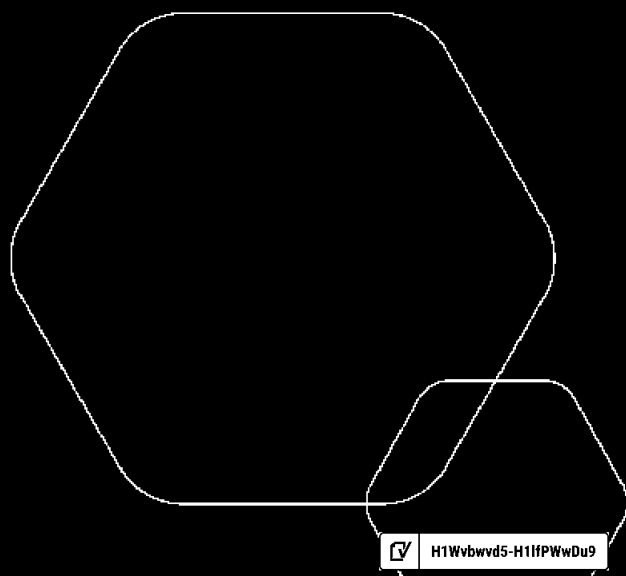
Andreas Lie
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2021

Cmnre lli Ka10 Holdco AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 926 109 340

 H1Wvbvvd5-H1fPWwDu9



RESULTATREGNSKAP

CMNRE III KA10 HOLDCO AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	12.11.2020-31.12.2021
Salgsinntekt		50
Sum driftsinntekter		50
Annen driftskostnad		153 687
Sum driftskostnader		153 687
Driftsresultat		-153 637
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		628 473
Annen renteinntekt		12 504
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 789 553
Annen rentekostnad		2 930 164
Resultat av finansposter		-4 078 739
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 232 376
Ordinært resultat		-4 232 376
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER		
Årsresultat	3	-4 232 376
OVERFØRINGER		
Overført til udekket tap		-4 232 376
Sum overføringer		-4 232 376



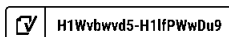
BALANSE

CMNRE III KA10 HOLDCO AS

EIENDELER	Note	31.12.2021
ANLEGGSMIDLER		
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		
Investeringer i datterselskap	4	108 963 280
Lån til foretak i samme konsern	5	15 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		123 963 280
Sum anleggsmidler		123 963 280
OMLØPSMIDLER		
FORDRINGER		
Andre kortsiktige fordringer		758 466
Sum fordringer		758 466
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 075 209
Sum omløpsmidler		1 833 675
Sum eiendeler		125 796 955

CMNRE III KA10 HOLDCO AS

SIDE 3





BALANSE

CMNRE III KA10 HOLDCO AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	31.12.2021
EGENKAPITAL		
INNSKUTT EGENKAPITAL		
Aksjekapital	3	60 000
Overkurs	3	24 978 277
Sum innskutt egenkapital		25 038 277
OPPTJENT EGENKAPITAL		
Udekket tap	3	4 232 376
Sum opptjent egenkapital		-4 232 376
Sum egenkapital		20 805 901
GJELD		
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER		
ANNEN LANGSIKTIG GJELD		
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	68 000 000
Langsiktig konserngjeld	5, 6	34 533 110
Sum annen langsiktig gjeld	6	102 533 110
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld		16 639
Annen kortsiktig gjeld		2 441 305
Sum kortsiktig gjeld		2 457 944
Sum gjeld		104 991 054
Sum egenkapital og gjeld		125 796 955

Styret i Cmnre Iii Ka10 Holdco AS

Håvard Reigstad Skogvoll
styreleder



CMNRE III KA10 HOLDCO AS

926 109 340

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

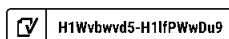
Note 1 Lønnskostnader

Cmnre Iii Ka10 Holdco AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2021 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Selskapet har ingen sysselsatte.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skattefordel	0
Skattekostnad ordinært resultat	0

Side 5





CMNRE III KA10 HOLDCO AS	926 109 340
Skattepliktig inntekt:	
Ordinært resultat før skatt	-4 232 376
Permanente forskjeller	0
Skattepliktig inntekt	-4 232 376
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	0
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

	2021
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 232 376
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	4 232 376
Utsatt skattefordel (22 %)	0

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Stiftelse 12.11.2020	30 000	0	0	0	30 000
Kapitalforhøyelse	30 000	24 978 277			25 008 277
Årets resultat				-4 232 376	-4 232 376
Pr 31.12.2021	60 000	24 978 277	0	-4 232 376	20 805 901



CMNRE III KA10 HOLDCO AS 926 109 340

Note 4 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
		31.12
Finansielle anleggsmidler		
Aksjer i Kristian Augusts Gate 10 AS	108 753 264	108 963 280
Sum	108 753 264	108 963 280

Alle selskapene har forretningskontor i Oslo.

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021
Fordringer	
Lån til foretak i samme konsern	15 000 000
Sum	15 000 000
Gjeld	
Lån fra foretak i samme konsern	34 533 110
Sum	34 533 110

Mellomværende og lån i konsernforhold renteberegnes til markedsvilkår.

Langsiktig gjeld til konsernselskap er gjeld til morselskapet CMNRE III Investments S.à.r.l. og renteberegnes med en fastrente på 5 % årlig. Det er ikke avtalt nedbetalingstid på mellomværende.

Langsiktig lån til konsernselskap er lån til datterselskapet Kristian Augusts Gate 10 AS og renteberegnes med en fastrente på 5 % årlig. Det er ikke avtalt nedbetalingstid på mellomværende.

Note 6 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	68 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	34 533 110
Sum	102 533 110

Gjeld til kredittinstitusjoner er et pantelån fra BN Bank ASA. Renten er satt til 3 mnd. NIBOR + 2,85 % margin. Lånet er avdragsfritt, beløper seg til NOK 68 000 000 per 31.12.2021 og forfaller 15.10.2025.

Selskapet har inngått rentesikringsavtale med Sparebank 1 SMB for NOK 68 000 000 til rente 1,4250 % med løpetid til 15.10.2025.

Langsiktig konserngjeld er gjeld til morselskapet CMNRE III Investments S.à.r.l. og renteberegnes med en fastrente på 5 % årlig. Det er ikke avtalt nedbetalingstid på mellomværende.



Document history

COMPLETED BY ALL:
04.06.2022 09:06

SENT BY OWNER:
Martine Røst Skjerve · 03.06.2022 12:24

DOCUMENT ID:
H1fPWwDu9

ENVELOPE ID:
H1Wvbwvd5-H1fPWwDu9

DOCUMENT NAME:
2021_Cmnre lli Ka10 Holdco AS Årsregnskap 2021.pdf
7 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
2021_Cmnre lli Ka10 Holdco AS Årsregnskap 2021.pdf-pAdES-S1L
_vP_9.pdf

🕒 Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Håvard Reigstad Skogvoll hsk@clp.no	Signed Authenticated	04.06.2022 09:06 04.06.2022 09:05	eID Medium	Norwegian BankID (DOB: 1972/01/20) +4748012328

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

📄 Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed