



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 652 293
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CGL HOLDING II AS
Forretningsadresse: Rolfsbuktveien 4A
1364 FORNEBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Peter Lauring
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 10.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		182 505	22 121
Sum inntekter		182 505	22 121
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	26 965	22 630
Sum kostnader		26 965	22 630
Driftsresultat		155 540	-509
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		631 291	290 543
Sum finansinntekter		631 291	290 543
Annen finanskostnad		208 457	403 101
Sum finanskostnader		208 457	403 101
Netto finans		422 834	-112 558
Ordinært resultat før skattekostnad		578 374	-113 067
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-386 942	
Ordinært resultat etter skattekostnad		965 316	-113 067
Årsresultat		965 316	-113 067
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	965 316	-113 067
Sum overføringer og disponeringer		965 316	-113 067



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	43 642 594	43 642 594
Sum finansielle anleggsmidler		43 642 594	43 642 594
Sum anleggsmidler		43 642 594	43 642 594
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	4	1 758 828	
Sum fordringer		1 758 828	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 193 074	519 418
Sum omløpsmidler		3 951 902	519 418
SUM EIENDELER		47 594 496	44 162 012
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	7	1 371 886	
Sum innskutt egenkapital		1 571 886	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	4 623 021	3 657 704
Sum opptjent egenkapital		4 623 021	3 657 704



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital		6 194 907	3 857 704
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 575	3 750
Annen kortsiktig gjeld	4	41 394 014	40 300 558
Sum kortsiktig gjeld		41 399 589	40 304 308
Sum gjeld		41 399 589	40 304 308
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 594 496	44 162 012



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 635214

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 652 293
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CGL HOLDING II AS
Forretningsadresse: Rolfsbuktveien 4A
1364 FORNEBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Peter Lauring
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 21.08.2021



Organisasjonsnr: 995 652 293
CGL HOLDING II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		182 505	22 121
Sum inntekter		182 505	22 121
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	26 965	22 630
Sum kostnader		26 965	22 630
Driftsresultat		155 540	-509
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		631 291	290 543
Sum finansinntekter		631 291	290 543
Annen finanskostnad		208 457	403 101
Sum finanskostnader		208 457	403 101
Netto finans		422 834	-112 558
Ordinært resultat før skattekostnad		578 374	-113 067
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-386 942	
Ordinært resultat etter skattekostnad		965 316	-113 067
Årsresultat		965 316	-113 067
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	965 316	-113 067
Sum overføringer og disponeringer		965 316	-113 067



Organisasjonsnr: 995 652 293
CGL HOLDING II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	43 642 594	43 642 594
Sum finansielle anleggsmidler		43 642 594	43 642 594
Sum anleggsmidler		43 642 594	43 642 594
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	4	1 758 828	
Sum fordringer		1 758 828	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 193 074	519 418
Sum omløpsmidler		3 951 902	519 418
SUM EIENDELER		47 594 496	44 162 012
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital	7	1 371 886	
Sum innskutt egenkapital		1 571 886	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	4 623 021	3 657 704
Sum opptjent egenkapital		4 623 021	3 657 704
Sum egenkapital		6 194 907	3 857 704
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 575	3 750
Annen kortsiktig gjeld	4	41 394 014	40 300 558



Sum kortsiktig gjeld	41 399 589	40 304 308
Sum gjeld	41 399 589	40 304 308
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	47 594 496	44 162 012



Organisasjonsnr: 995 652 293
CGL HOLDING II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	200.00	1000.00	200000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
CGL Holding APS	200.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	200.00	100.00%	

Styrets leder eier 100% av aksjene CGL Holding APS.

Note
2

Lønn og ytelser

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2020. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styre i 2020. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7000.00	9300.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7600.00	8650.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14600.00	17950.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret



Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



CGL Holding II AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Ytelser til ledende personer

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2020. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styre i 2020.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2020
Revisjon	7 000
Andre tjenester	7 600

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



CGL Holding II AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 3 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Eierandel	Anskaff.kost	Bokført verdi
ECIT AS	9,50%	43 642 594	43 642 594

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern og nærstående selskap

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Andre fordringer	1 758 828	0
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Annen kortsiktig gjeld	41 394 015	40 300 558

Selskapets kortsiktige gjeld er mot morselskapet CGL Holding APS og CGL Holding AS som eies 100% av styrets leder Peter Lauring eller familiemedlemmer. Mellomværende er renteberegnet.

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Endring utsatt skatt	-386 942	0
Årets totale skattekostnad	<u>-386 942</u>	<u>0</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	578 374	-113 067
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	18 556	0
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-618 544	0
Alminnelig inntekt	<u>-21 614</u>	<u>-113 067</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-1 737 214	0
Mottatt konsernbidrag	<u>1 758 828</u>	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>-113 067</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-7 732 010	-7 710 396
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-7 732 010	-7 710 396
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-5 973 182	-7 710 396
Sum	<u>-1 758 828</u>	<u>0</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-386 942	0
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	386 942	0



CGL Holding II AS

Noter til regnskapet for 2020

Utsatt skattefordel er ikke balanseført iht reglene for små foretak.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	200	1 000	200 000

De største aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
CGL Holding APS	200	100 %	100 %

Styrets leder eier 100% av aksjene CGL Holding APS.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	200 000	3 657 704	3 857 704
Årsresultat	0	965 316	965 316
Mottatt konsernbidrag	0	1 371 886	1 371 886
Egenkapital 31.12.2020	200 000	5 994 906	6 194 906



Til generalforsamlingen i CGL Holding II AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert CGL Holding II AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 965 316. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 lov, forskrift og god

www.acceptor.no

Acceptor Revisjon AS, Kanalveien 105A, PO. Box 24 Kristianborg, 5822 Bergen • post@acceptor.no • Org.nr.: 994 419 110



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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige 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.

Bergen, 12. august 2021

ACCEPTOR REVISJON AS

Roar Lien
statsautorisert revisor