



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 347 189  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CITY HOUSING HETLANDSGATA AS  
Forretningsadresse: Colbjørnsens gate 3  
0256 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: Vegard Barhaugen Kjos  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2024

### 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, 21.03.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter	1	771 515	1 201 343
Gevinst ved salg av driftsmidler		4 613 206	
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 384 721</b>	<b>1 201 343</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønn og sosiale kostnader	2		
Ordinære avskrivninger	3	69 521	109 406
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Andre driftskostnader		435 518	465 361
<b>Sum kostnader</b>		<b>505 040</b>	<b>574 767</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 879 681</b>	<b>626 576</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 146	
Annen renteinntekt		5 730	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>7 876</b>	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		118 220	357 153
Annen rentekostnad			104
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>118 220</b>	<b>357 257</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-110 344</b>	<b>-357 257</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>4 769 337</b>	<b>269 319</b>
Skattekostnad	5	1 049 254	59 250
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 720 083</b>	<b>210 069</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 720 083</b>	<b>210 069</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>3 720 083</b>	<b>210 069</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>3 720 083</b>	<b>210 069</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		719 638	
Avsatt til annen egenkapital		3 000 445	210 069
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>3 720 083</b>	<b>210 069</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Eiendom	3, 6	8 864 903	13 539 218
Inventar og utstyr	3		
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>8 864 903</b>	<b>13 539 218</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 864 903</b>	<b>13 539 218</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1, 6	132 414	196 941
Andre kortsiktige fordringer		14 774	29 062
<b>Sum fordringer</b>		<b>147 189</b>	<b>226 003</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd og kontanter		24 334	16 228
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>24 334</b>	<b>16 228</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>171 523</b>	<b>242 231</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 036 426</b>	<b>13 781 449</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	652 700	652 700
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>652 700</b>	<b>652 700</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	5 346 849	2 346 404
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 346 849</b>	<b>2 346 404</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 999 549</b>	<b>2 999 104</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5	1 015 568	169 289
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>1 015 568</b>	<b>169 289</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 015 568</b>	<b>169 289</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		27 296	77 224
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		28 386	15 160
Kortsiktig konserngjeld		1 965 627	10 520 672
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 021 309</b>	<b>10 613 056</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 036 877</b>	<b>10 782 345</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 036 426</b>	<b>13 781 449</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	6		



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 331613

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 921 347 189  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: CITY HOUSING HETLANDSGATA AS  
Forretningsadresse: Colbjørnsens gate 3  
0256 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: Vegard Barhaugen Kjos  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2024

#### 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, 20.03.2024



Organisasjonsnr: 921 347 189  
CITY HOUSING HETLANDSGATA AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter	1	771 515	1 201 343
Gevinst ved salg av driftsmidler		4 613 206	
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 384 721</b>	<b>1 201 343</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønn og sosiale kostnader	2		
Ordinære avskrivninger	3	69 521	109 406
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Andre driftskostnader		435 518	465 361
<b>Sum kostnader</b>		<b>505 040</b>	<b>574 767</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 879 681</b>	<b>626 576</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		2 146	
Annen renteinntekt		5 730	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>7 876</b>	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		118 220	357 153
Annen rentekostnad			104
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>118 220</b>	<b>357 257</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-110 344</b>	<b>-357 257</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	5	1 049 254	59 250
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>3 720 083</b>	<b>210 069</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>3 720 083</b>	<b>210 069</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>3 720 083</b>	<b>210 069</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>3 720 083</b>	<b>210 069</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		719 638	
Avsatt til annen egenkapital		3 000 445	210 069



Sum overføringer og  
disponeringer

3 720 083

210 069



Organisasjonsnr: 921 347 189  
CITY HOUSING HETLANDSGATA AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5		
---------------------	---	--	--

##### Varige driftsmidler

Eiendom	3, 6	8 864 903	13 539 218
---------	------	-----------	------------

Inventar og utstyr	3		
--------------------	---	--	--

<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>8 864 903</b>	<b>13 539 218</b>
--------------------------------	--	------------------	-------------------

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 864 903</b>	<b>13 539 218</b>
--------------------------	--	------------------	-------------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer	1, 6	132 414	196 941
-----------------	------	---------	---------

Andre kortsiktige fordringer		14 774	29 062
------------------------------	--	--------	--------

<b>Sum fordringer</b>		<b>147 189</b>	<b>226 003</b>
-----------------------	--	----------------	----------------

##### Bankinnskudd, kontanter

##### og lignende

Bankinnskudd og kontanter		24 334	16 228
---------------------------	--	--------	--------

<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>24 334</b>	<b>16 228</b>
--	--	---------------	---------------

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>171 523</b>	<b>242 231</b>
-------------------------	--	----------------	----------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 036 426</b>	<b>13 781 449</b>
----------------------	--	------------------	-------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	652 700	652 700
--------------	---	---------	---------

<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>652 700</b>	<b>652 700</b>
---------------------------------	--	----------------	----------------

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	5 346 849	2 346 404
-------------------	---	-----------	-----------

<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 346 849</b>	<b>2 346 404</b>
---------------------------------	--	------------------	------------------

<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 999 549</b>	<b>2 999 104</b>
------------------------	--	------------------	------------------

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	5	1 015 568	169 289
--------------	---	-----------	---------



<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>1 015 568</b>	<b>169 289</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 015 568</b>	<b>169 289</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		27 296	77 224
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		28 386	15 160
Kortsiktig konserngjeld		1 965 627	10 520 672
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 021 309</b>	<b>10 613 056</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 036 877</b>	<b>10 782 345</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 036 426</b>	<b>13 781 449</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	6		



Organisasjonsnr: 921 347 189  
CITY HOUSING HETLANDSGATA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
3

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.



**MYRDAHL OG SVEEN**  
STATSAUTORISERTE REVISORER

Myrdahl og Sveen AS  
Støperiveien 26, postboks 123  
2011 Strømmen, Norway  
Telefon: +47 63 89 46 60  
E-post: post@myrdahl-sveen.no  
www.myrdahl-sveen.no  
Foretaksregisteret  
Org.nr. NO 942 254 962 MVA

Til generalforsamlingen i City Housing Hetlandsgata AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for City Housing Hetlandsgata AS som viser et overskudd på kr 3 720 083. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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.

### 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 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 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.

 **Revisorgruppen**  
Assosiert medlem

Medlem av Den norske Revisorforening

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



**MYRDAHL OG SVEEN**  
STATSAUTORISERTE REVISORER

**Revisors beretning 2023**  
City Housing Hetlandsgata AS

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

Strømmen, 15. mars 2024  
**Myrdahl og Sveen AS**

Morten Rugtvedt  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**RUGTVEDT, MORTEN ROGNSTAD**

*Norwegian Buypass*

**Dato og tid**

*(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)*

03/15/2024 18:47:00

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



# Årsregnskap 2023 City Housing Hetlandsgata AS

**Org.nr.: 921 347 189**



<b>City Housing Hetlandsgata AS</b>			
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Driftsinntekter</b>			
Leieinntekter	1	771 515	1 201 343
Gevinst ved salg av driftsmidler		4 613 206	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 384 721</b>	<b>1 201 343</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Ordinære avskrivninger	3	69 521	109 406
Andre driftskostnader		435 518	465 361
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>505 040</b>	<b>574 767</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>4 879 681</b>	<b>626 576</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra konsernselskap		2 146	0
Renteinntekter		5 730	0
Rentekostnader til konsernselskap		118 220	357 153
Rentekostnader		0	104
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-110 344</b>	<b>-357 257</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>4 769 337</b>	<b>269 319</b>
Skattekostnad	5	1 049 254	59 250
<b>Årets resultat</b>		<b>3 720 083</b>	<b>210 069</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt konsernbidrag		719 638	0
Avsatt til annen egenkapital		3 000 445	210 069
<b>Sum overføringer</b>		<b>3 720 083</b>	<b>210 069</b>

Organisasjonsnummer 921 347 189



<b>City Housing Hetlandsgata AS</b>			
<b>BALANSE</b>			
	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Eiendom	3, 6	8 864 903	13 539 218
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 864 903</b>	<b>13 539 218</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kundefordringer	1, 6	132 414	196 941
Andre kortsiktige fordringer		14 774	29 062
Bankinnskudd og kontanter		24 334	16 228
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>171 523</b>	<b>242 231</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>9 036 426</b>	<b>13 781 449</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	652 700	652 700
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	5 346 849	2 346 404
<b>Sum egenkapital</b>		<b>5 999 549</b>	<b>2 999 104</b>
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	5	1 015 568	169 289
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>1 015 568</b>	<b>169 289</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		27 296	77 224
Skyldige offentlige avgifter		28 386	15 160
Konsernbidrag		922 613	0
Gjeld til konsernselskap		1 043 014	10 520 672
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 021 309</b>	<b>10 613 056</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>9 036 426</b>	<b>13 781 449</b>
Oslo, 15.03.2024			
<u>Morten Hiemeyer</u> styreleder		<u>Johanne Jørstad Bock</u> styremedlem	
Organisasjonsnummer 921 347 189			



## City Housing Hetlandsgata AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Datter i konsern

Selskapet er et datterselskap av Merkantilbygg Holding AS, org.nr 931 388 940, og inngår i deres konsernregnskap.

#### Driftsinntekter

Leieinntekter periodiseres over leieperioden.

#### Kostnadsføringstidspunktet / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter kostnadsføres når de påløper.

#### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler.

#### 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.

#### 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.

#### Konsernkonto

Selskapet inngår i konsernets konsernkontoordning. Saldo på konsernkonto pr 31.12. blir klassifisert som kortsiktig fordring på konsernselskap hvis positiv saldo eller som kortsiktig gjeld til konsernselskap hvis negativ saldo.

#### 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.

Organisasjonsnummer 921 347 189



## City Housing Hetlandsgata AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023

#### Note 1 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapet leier ut lokaler til Frogner House Apartments AS som eies 100 % av Merkantilbygg Holding AS. Totale leieinntekter fra Frogner House Apartments AS i 2023 utgjør kr 771 515 (kr 1 201 343 i 2022). Pr 31.12.2023 har selskapet en kundefordring på Frogner House Apartments AS på kr 132 414 (kr 196 941 i 2022).

#### Note 2 Antall årsverk

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.

#### Note 3 Anleggsmidler

	Tomt	Eiendom	P-plasser	Sum
Anskaffelseskost 1.1.	2 250 000	10 895 819	720 000	13 865 819
+ Tilgang	0	32 000	0	32 000
- Avgang til kostpris	-750 000	-4 007 019	0	-4 757 019
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>1 500 000</b>	<b>6 920 800</b>	<b>720 000</b>	<b>9 140 800</b>
Akk. avskrivninger 1.1.	0	326 601	0	326 601
+ Ordinære avskrivninger	0	69 521	0	69 521
- Tilbakeført avskr. solgte driftsmidler	0	-120 225	0	-120 225
<b>Akk. avskrivninger 31.12.</b>	<b>0</b>	<b>275 897</b>	<b>0</b>	<b>275 897</b>
<b>Bokført verdi pr. 31.12.</b>	<b>1 500 000</b>	<b>6 644 903</b>	<b>720 000</b>	<b>8 864 903</b>
Prosentstørrelse ordinære avskrivning	0 %	1-20 %	0 %	

#### Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	652 700	2 346 404	2 999 104
Årets resultat	0	3 720 083	3 720 083
Konsernbidrag avsatt	0	-719 638	-719 638
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>652 700</b>	<b>5 346 849</b>	<b>5 999 549</b>

Organisasjonsnummer 921 347 189



**City Housing Hetlandsgata AS**

**NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023**

**Note 5 Skatt**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Årets skattekostnad		
Betalbar skatt	202 975	0
Endring i utsatt skatt	846 279	59 250
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>1 049 254</b>	<b>59 250</b>

<b>Beregning av årets skattegrunnlag:</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	4 769 337	269 319
Endring i midlertidige forskjeller	-3 818 311	-297 732
Avgitt konsernbidrag	-922 613	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-28 413	0
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>-28 413</b>

<b>Betalbar skatt i balansen:</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Betalbar skatt på årets resultat	202 975	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-202 975	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Oversikt over midlertidige forskjeller:</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	719 089	797 909	78 820
Gevinst- og tapskonto	3 897 131	0	-3 897 131
<b>Sum</b>	<b>4 616 220</b>	<b>797 909</b>	<b>-3 818 311</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-28 413	-28 413
<b>Sum</b>	<b>4 616 220</b>	<b>769 496</b>	<b>-3 846 724</b>
<b>Utsatt skatt (22 %)</b>	<b>1 015 568</b>	<b>169 289</b>	<b>-846 279</b>

**Note 6 Pantstillelser og garantier**

	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>Regnskapsført verdi av pantesikrede eiendeler</b>		
Eiendom	8 834 236	13 539 218
Kundefordringer	132 414	196 941
<b>Sum</b>	<b>8 966 651</b>	<b>13 736 160</b>

Swedbank Norge har pant i eiendommen pålydende kr 30 000 000 og pant i fordringer pålydende kr 10 000 000, dette er som sikkerhet for lån i morselskapet Merkantilbygg Holding AS.

Organisasjonsnummer 921 347 189



## Elektronisk signatur

**Signert av**

**Bock, Johanne Jørstad**  
Norwegian BankID

**Hiemeyer, Morten**  
Norwegian BankID

**Dato og tid**

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

03/15/2024 08:27:05

03/15/2024 08:43:46

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.