



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 277 656
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY AKSJEINVEST AS
Forretningsadresse: Haakon VII's gate 6
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: DELOITTE AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	4	779 659	-203 525
Sum inntekter		779 659	-203 525
Kostnader			
Annen driftskostnad		654 959	617 860
Sum kostnader		654 959	617 860
Driftsresultat		124 700	-821 385
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		57 360	60 281
Annen finansinntekt		9 545	3 472
Sum finansinntekter		66 905	63 752
Rentekostnad til foretak i samme konsern		372 999	676 261
Annen finanskostnad		13 834	12 455
Sum finanskostnader		386 834	688 716
Netto finans		-319 929	-624 964
Ordinært resultat før skattekostnad		-195 229	-1 446 349
Skattekostnad på resultat	5	-214 475	-273 421
Ordinært resultat etter skattekostnad		19 246	-1 172 928
Årsresultat		19 246	-1 172 928
Årsresultat etter minoritetsinteresser		19 246	-1 172 928
Totalresultat		19 246	-1 172 928
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	6		
Overført til udekket tap	6	19 246	-1 172 928
Sum overføringer og disponeringer		19 246	-1 172 928



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	487 896	273 421
Sum immaterielle eiendeler		487 896	273 421
Sum anleggsmidler		487 896	273 421
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4, 7	5 793 373	4 551 433
Rentefond	4, 7	4 342 053	4 804 335
Sum investeringer		10 135 427	9 355 768
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		190 667	126 768
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		190 667	126 768
Sum omløpsmidler		10 326 094	9 482 536
SUM EIENDELER		10 813 990	9 755 957
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-1 153 682	-1 172 928
Sum opptjent egenkapital		-1 153 682	-1 172 928



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		-903 681	-922 928
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7, 8	11 717 671	10 678 885
Sum annen langsiktig gjeld		11 717 671	10 678 885
Sum langsiktig gjeld		11 717 671	10 678 885
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Kortsiktig konserngjeld	7		
Sum gjeld		11 717 671	10 678 885
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 813 990	9 755 957



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 535983

Enheten

Organisasjonsnummer: 985 277 656
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY AKSJEINVEST AS
Forretningsadresse: Haakon VIIIs gate 6
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: DELOITTE AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 03.07.2023



Organisasjonsnr: 985 277 656
CITY AKSJEINVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	4	779 659	-203 525
Sum inntekter		779 659	-203 525
Kostnader			
Annen driftskostnad		654 959	617 860
Sum kostnader		654 959	617 860
Driftsresultat		124 700	-821 385
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		57 360	60 281
Annen finansinntekt		9 545	3 472
Sum finansinntekter		66 905	63 752
Rentekostnad til foretak i samme konsern		372 999	676 261
Annen finanskostnad		13 834	12 455
Sum finanskostnader		386 834	688 716
Netto finans		-319 929	-624 964
Ordinært resultat før skattekostnad		-195 229	-1 446 349
Skattekostnad på resultat	5	-214 475	-273 421
Ordinært resultat etter skattekostnad		19 246	-1 172 928
Årsresultat		19 246	-1 172 928
Årsresultat etter minoritetsinteresser		19 246	-1 172 928
Totalresultat		19 246	-1 172 928
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	6		
Overført til udekket tap	6	19 246	-1 172 928
Sum overføringer og disponeringer		19 246	-1 172 928



Organisasjonsnr: 985 277 656
CITY AKSJEINVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 5 487 896 273 421

Sum immaterielle eiendeler 487 896 273 421

Sum anleggsmidler 487 896 273 421

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 4, 7 5 793 373 4 551 433

Rentefond 4, 7 4 342 053 4 804 335

Sum investeringer 10 135 427 9 355 768

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 190 667 126 768

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 190 667 126 768

Sum omløpsmidler 10 326 094 9 482 536

SUM EIENDELER 10 813 990 9 755 957

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6 250 000 250 000

Sum innskutt egenkapital 250 000 250 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 6 -1 153 682 -1 172 928

Sum opptjent egenkapital -1 153 682 -1 172 928

Sum egenkapital -903 681 -922 928

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig konserngjeld 7, 8 11 717 671 10 678 885

Sum annen langsiktig gjeld 11 717 671 10 678 885

Sum langsiktig gjeld 11 717 671 10 678 885



Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7		
Kortsiktig konserngjeld	7		
Sum gjeld		11 717 671	10 678 885
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 813 990	9 755 957



Organisasjonsnr: 985 277 656
CITY AKSJEINVEST 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.



Deloitte.

Deloitte AS
Erik Børresens allé 2
Postboks 2013 Strømsø
NO-3003 Drammen
Norway

Tel: +47 32 26 41 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i City Aksjeinvest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for City Aksjeinvest AS som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlige 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 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (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. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL 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

Perneo Dokumentnøkkel: 8CE07-8FE6U-US73T-XMBVT-8EX02-6QZFF



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
City Aksjeinvest AS

- identifiserer og vurderer 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 intern 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 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 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 17. april 2023
Deloitte AS

Morten Viholmen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 8CE07-8FE6U-US73T-XMBVT-8EX02-6QZFF



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Morten Viholmen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5998-4-1010726

IP: 77.18.xxx.xxx

2023-04-17 10:08:23 UTC



Penneo Dokument nøkkel: 8CE07-81E6U-US73T-XMBYT-8EX02-6QZFF

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2022
for
City Aksjeinvest AS

Penneo Dokumentnøkkel: DLOJ-NKAJN-MEJV-3ZQE-8OHFX-XJZSI



Resultatregnskap			
City Aksjeinvest AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Annen driftsinntekt	4	779 659	-203 525
Sum driftsinntekter		<u>779 659</u>	<u>-203 525</u>
Annen driftskostnad		654 959	617 860
Sum driftskostnader		<u>654 959</u>	<u>617 860</u>
Driftsresultat		<u>124 700</u>	<u>-821 385</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		57 360	60 281
Annen finansinntekt		9 545	3 472
Rentekostnad til foretak i samme konsern		372 999	676 261
Annen finanskostnad		13 834	12 455
Resultat av finansposter		<u>-319 929</u>	<u>-624 964</u>
Resultat før skattekostnad		-195 229	-1 446 349
Skattekostnad på resultat	5	-214 475	-273 421
Resultat		<u>19 246</u>	<u>-1 172 928</u>
Årsresultat		<u>19 246</u>	<u>-1 172 928</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap	6	19 246	-1 172 928
Sum overføringer		<u>19 246</u>	<u>-1 172 928</u>

Penneo Dokumentnøkkel: DLOJ-NKAJN-MEJIV-3ZQE-8OHFX-XJZSI



Balanse			
City Aksjeinvest AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Utsatt skattefordel	5	487 896	273 421
Sum immatrielle eiendeler		<u>487 896</u>	<u>273 421</u>
Sum anleggsmidler		<u>487 896</u>	<u>273 421</u>
Omløpsmidler			
Markedsbaserte aksjer	4, 7	5 793 373	4 551 433
Rentefond	4, 7	4 342 053	4 804 335
Sum investeringer		<u>10 135 427</u>	<u>9 355 768</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		190 667	126 768
Sum omløpsmidler		<u>10 326 094</u>	<u>9 482 536</u>
Sum eiendeler		<u>10 813 990</u>	<u>9 755 957</u>

Penneo Dokumentnøkkel: DLOJ-NKAJN-MEJIV-3ZQE-8OHFX-XJZSI



Balanse

City Aksjeinvest AS

Innskutt egenkapital	Note	2022	2021
Aksjekapital	6	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		<u>250 000</u>	<u>250 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-1 153 682	-1 172 928
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 153 682</u>	<u>-1 172 928</u>
Sum egenkapital		<u>-903 681</u>	<u>-922 928</u>
Gjeld			
Gjeld til foretak i samme konsern	7, 8	11 717 671	10 678 885
		<u>11 717 671</u>	<u>10 678 885</u>
Sum gjeld		<u>11 717 671</u>	<u>10 678 885</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 813 990</u>	<u>9 755 957</u>

Oslo, 17.04.2023
Styret i City Aksjeinvest AS

Per Kumle
styremedlem

Fabian Emil Erla
styreleder

Kenneth Petter Ericson
styremedlem



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Selskapet har inntekter knyttet til realisasjon av markedsbaserte aksjeinvesteringer. Inntektsføring skjer når avtale om salg er inngått og risikoen for eierposten er overført til kjøper. Utbytter resultatføres på utbetalingstidspunktet. Opsjonspremier på skrevne derivater inntektsføres i sin helhet på tidspunkt for avtaleinngåelse. Endringer i urealiserte verdier på finansielle instrumenter ved årets slutt føres som driftsinntekt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter balansedagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

Finansielle omløpsmidler

Finansielle omløpsmidler balanseføres til virkelig verdi på balansedagen.

Derivater

Derivater er presentert på egne linjer i balansen under henholdsvis eiendeler og gjeld. Derivater med henholdsvis positive og negative virkelige verdier presenteres brutto i balansen så langt det ikke foreligger juridisk rett til motregning av ulike kontrakter, og slik motregningsrett faktisk vil bli benyttet i de løpende kontantoppgjør under kontraktene. I de sistnevnte tilfeller vil de aktuelle kontraktene presenteres netto i balansen.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 2 Konsern, tilknyttet selskap mv.

Konsernregnskap

Selskapet inngår i konsernet Erla Eiendom Holding AS, som har forretningskontor i OSLO. Erla Eiendom Holding AS utarbeider konsernregnskap der City Aksjeinvest AS inngår i konsolideringen. Konsernregnskapet fås utlevert ved henvendelse dit.

Note 3 Lønnskostnader

Selskapet har ingen ansatte i 2022.

Note 4 Markedsbaserte verdipapirer

	Balanseført verdi	Resultatført verdiendring
Markedsbaserte aksjer	5 793 373	1 241 940
Markedsbasert rentefond	4 342 053	-462 281
Sum	10 135 427	779 659

Markedsbaserte verdipapirer er verdsatt til virkelig verdi. Virkelig verdi er fastsatt i henhold til verdien som er observerbar i markedet på balansedagen.

Penneo Dokumentnøkkel: DLOJ0-NKAJN-MEJIV-3ZQOE-8OHFX-XJZSI



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-214 475	-273 421
Skattekostnad ordinært resultat	-214 475	-273 421
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-195 229	-1 446 349
Permanente forskjeller	-779 659	203 525
Skattepliktig inntekt	-974 888	-1 242 824
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	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

	2022	2021	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 217 711	-1 242 824	974 888
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 217 711	-1 242 824	974 888
Utsatt skattefordel (22 %)	-487 896	-273 421	214 475

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	250 000	-1 172 928	-922 928
Årets resultat		19 246	19 246
Pr 31.12.2022	250 000	-1 153 682	-903 682

Pennco Dokumentnøkkel: DLOJO-NKAJN-MEJIV-3ZQOE-8OHFX-XJZSI



Note 7 Fordringer og gjeld

	2022	2021
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Andre langsiktige fordringer	0	0
Sum	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Annen langsiktig gjeld	0	0
Sum	0	0
Gjeld sikret ved pant	11 717 671	10 678 885
Pantsatte eiendeler:		
Markedsbaserte aksjer	5 793 373	4 551 433
Rentefond	4 342 053	4 804 335
Sum	10 135 427	9 355 768

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	11 717 671	10 678 885
Sum	11 717 671	10 678 885

Penneo Dokumentnøkkel: DLOJG-NKAJN-MEJIV-3ZQOE-8OHFX-XJZSI



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Per Kumle

Styremedlem

Serienummer: 9578-5994-4-488392

IP: 91.205.xxx.xxx

2023-04-17 08:21:05 UTC



Kenneth Petter Ericson

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1358096

IP: 91.205.xxx.xxx

2023-04-17 08:55:10 UTC



Fabian Emil Erla

Styrets leder

Serienummer: 9578-5999-4-2412582

IP: 91.205.xxx.xxx

2023-04-17 08:57:19 UTC



Penneo DokumentID: DLOJC-NKAUN-MEIV-3ZQOE-80HFX-XJZSI

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>