



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 069 659
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITADELL AS
Forretningsadresse: Klingenberggata 7B
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Fredrik D Sneve
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 18.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	9	2 197	2 239
Sum kostnader		2 197	2 239
Driftsresultat		-2 197	-2 239
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		646 448	18 388
Annen finansinntekt		13 560 712	510 567
Verdiøkning av finansielle instrumenter			1 646 349
Sum finansinntekter		14 207 159	2 175 303
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		285 601	
Annen rentekostnad		89 763	44 112
Annen finanskostnad		1 143 626	1 318 682
Sum finanskostnader		1 518 990	1 362 793
Netto finans		12 688 169	812 510
Ordinært resultat før skattekostnad		12 685 972	810 271
Ordinært resultat etter skattekostnad		12 685 972	810 271
Årsresultat		12 685 972	810 271
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		4 745 000	905 000
Annen egenkapital		7 940 972	-94 729
Sum overføringer og disponeringer		12 685 972	810 271



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	738 342	738 342
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3, 4	4 637 763	6 967 087
Andre fordringer	3, 8	837 844	1 687 844
Sum finansielle anleggsmidler		6 213 949	9 393 273
Sum anleggsmidler		6 213 949	9 393 273
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		225 000	
Sum fordringer		225 000	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	8 205 200	7 217 305
Sum investeringer		8 205 200	7 217 305
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	6 670 609	138 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 670 609	138 210
Sum omløpsmidler		15 100 809	7 355 515
SUM EIENDELER		21 314 758	16 748 788

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 100,00)	5, 7	200 000	200 000
Overkurs	7	439 700	439 700
Sum innskutt egenkapital		639 700	639 700
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	20 636 657	12 695 684
Sum opptjent egenkapital		20 636 657	12 695 684
Sum egenkapital	7	21 276 357	13 335 384
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			3 389 956
Annen kortsiktig gjeld		38 401	23 448
Sum kortsiktig gjeld		38 401	3 413 404
Sum gjeld		38 401	3 413 404
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 314 758	16 748 788



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 768000

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 069 659
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITADELL AS
Forretningsadresse: Klingenberggata 7B
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Fredrik D Sneve
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 23.07.2022



Organisasjonsnr: 989 069 659
CITADELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	9	2 197	2 239
Sum kostnader		2 197	2 239
Driftsresultat		-2 197	-2 239
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		646 448	18 388
Annen finansinntekt		13 560 712	510 567
Verdiøkning av finansielle instrumenter			1 646 349
Sum finansinntekter		14 207 159	2 175 303
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		285 601	
Annen rentekostnad		89 763	44 112
Annen finanskostnad		1 143 626	1 318 682
Sum finanskostnader		1 518 990	1 362 793
Netto finans		12 688 169	812 510
Ordinært resultat før skattekostnad		12 685 972	810 271
Ordinært resultat etter skattekostnad		12 685 972	810 271
Årsresultat		12 685 972	810 271
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		4 745 000	905 000
Annen egenkapital		7 940 972	-94 729
Sum overføringer og disponeringer		12 685 972	810 271



Organisasjonsnr: 989 069 659
CITADELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	738 342	738 342
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	3, 4	4 637 763	6 967 087
Andre fordringer	3, 8	837 844	1 687 844
Sum finansielle anleggsmidler		6 213 949	9 393 273
Sum anleggsmidler		6 213 949	9 393 273
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		225 000	
Sum fordringer		225 000	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	8 205 200	7 217 305
Sum investeringer		8 205 200	7 217 305
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	6 670 609	138 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 670 609	138 210
Sum omløpsmidler		15 100 809	7 355 515
SUM EIENDELER		21 314 758	16 748 788
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 100,00)	5, 7	200 000	200 000
Overkurs	7	439 700	439 700
Sum innskutt egenkapital		639 700	639 700



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	20 636 657	12 695 684
Sum opptjent egenkapital		20 636 657	12 695 684
Sum egenkapital	7	21 276 357	13 335 384
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner			3 389 956
Annen kortsiktig gjeld		38 401	23 448
Sum kortsiktig gjeld		38 401	3 413 404
Sum gjeld		38 401	3 413 404
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 314 758	16 748 788



Organisasjonsnr: 989 069 659
CITADELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Fordringer og gjeld Kortsiktige fordringer og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Investering i aksjer Aksjer klassifisert som anleggsmidler er bokført til kostpris. Dersom virkelig verdi er lavere enn kostpris og dette vurderes å være ikke forbigående, blir kostprisen nedskrevet. Aksjer klassifisert som omløpsmidler er bokført til laveste verdi av kostpris og markedsverdi. Porteføljepriippet benyttes. 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 skattemessig 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

10

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

<u>Investering</u>	<u>Inng.balanse</u>	<u>Inntektsf.res</u>	<u>Andre endr.</u>	<u>Utg. balanse</u>
F1 Funds AS	27342.00			27342.00
F2 Funds AS	711000.00			711000.00



Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4637763.00	6967087.00

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

3

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
5475607.00

Mer om fordringer

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:



Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Årsregnskap for 2021

**CITADELL AS
0161 OSLO**

Innhold
Resultatregnskap
Balanse
Noter



Resultatregnskap for 2021
CITADELL AS

	Note	2021	2020
Sum driftsinntekter		0	0
Annen driftskostnad	9	(2 197)	(2 239)
Sum driftskostnader		(2 197)	(2 239)
Driftsresultat		(2 197)	(2 239)
Annen renteinntekt		646 448	18 388
Annen finansinntekt		13 560 712	510 567
Verdøkning av finansielle instrumenter		0	1 646 349
Sum finansinntekter		14 207 159	2 175 303
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		(285 601)	0
Annen rentekostnad		(89 763)	(44 112)
Annen finanskostnad		(1 143 626)	(1 318 682)
Sum finanskostnader		(1 518 990)	(1 362 793)
Netto finans		12 688 169	812 510
Ordinært resultat før skattekostnad		12 685 972	810 271
Ordinært resultat		12 685 972	810 271
Arsresultat		12 685 972	810 271
Overføringer			
Tilleggsutbytte		4 745 000	905 000
Annen egenkapital		7 940 972	(94 729)
Sum		12 685 972	810 271



Balanse pr. 31. desember 2021
CITADELL AS

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	738 342	738 342
Lån til tilknyttet selskap	3, 4	4 637 763	6 967 087
Andre fordringer	3, 8	837 844	1 687 844
Sum finansielle anleggsmidler		6 213 949	9 393 273
Sum anleggsmidler		6 213 949	9 393 273
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer		225 000	0
Sum fordringer		225 000	0
Investeringer			
Finansielle instrumenter	6	8 205 200	7 217 305
Sum investeringer		8 205 200	7 217 305
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	6 670 609	138 210
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 670 609	138 210
Sum omløpsmidler		15 100 809	7 355 515
Sum eiendeler		21 314 758	16 748 788



Balanse pr. 31. desember 2021
CITADELL AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 100,00)	5, 7	200 000	200 000
Overkurs	7	439 700	439 700
Sum innskutt egenkapital		639 700	639 700
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	20 636 657	12 695 684
Sum opptjent egenkapital		20 636 657	12 695 684
Sum egenkapital	7	21 276 357	13 335 384
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	3 389 956
Annen kortsiktig gjeld		38 401	23 448
Sum kortsiktig gjeld		38 401	3 413 404
Sum gjeld		38 401	3 413 404
Sum egenkapital og gjeld		21 314 758	16 748 788

Oslo 30.juni 2022


Fredrik D. Sneve
Styreleder



Noter 2021 CITADELL AS

Regnskapsprinsipper

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

Fordringer og gjeld

Kortsiktige fordringer og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investering i aksjer

Aksjer klassifisert som anleggsmidler er bokført til kostpris. Dersom virkelig verdi er lavere enn kostpris og dette vurderes å være ikke forbigående, blir kostprisen nedskrevet.

Aksjer klassifisert som omløpsmidler er bokført til laveste verdi av kostpris og markedsverdi. Porteføljeprinsippet benyttes.

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 skattemessig 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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 018 717)	(1 612 683)	(406 035)
Netto forskjeller	(2 018 717)	(1 612 683)	(406 035)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 018 717	1 612 683	406 035
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 354 790.

Note 2 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 3 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

5 475 607



Note 4 - Tilknyttet selskap mv.

Investering	Inngående balanse	Inntektsført resultat	Andre endringer	Utgående balanse
F1 Funds AS	27 342			27 342
F2 Funds AS	711 000			711 000
			2021	2020

Fordringer

Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap			4 637 763	6 967 087
---	--	--	-----------	-----------

Selskapet eier 45% i tilknyttede selskap som er bokført til kostpris.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	2 000	100,00	200 000,00
Sum	2 000		200 000,00

Aksejer	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Fredrik Daylemani Sneve (Daglig leder, Styreleder)	2 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	2 000	100,00%	

Note 6 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Finansielle Instrumenter	6 993 662	8 205 200
Sum	6 993 662	8 205 200

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	200 000	439 700	12 695 684	13 335 384
Tilleggsutbytte			(4 745 000)	(4 745 000)
Årets resultat			12 685 972	12 685 972
Egenkapital 31.12.2021	200 000	439 700	20 636 657	21 276 357

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 9 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 10 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.