



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 877 088 332
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY HOUSING AS
Forretningsadresse: Erling Skjalgssons gate 26
4009 STAVANGER

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: Svein Kåre Edland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2022

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, 30.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 565 347	20 234 447
Annen driftsinntekt		6 828 550	16 488 242
Sum inntekter		17 393 897	36 722 689
Kostnader			
Varekostnad		55 634	
Lønnskostnad	1, 2	1 835 377	8 665 955
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	180 500	180 495
Annen driftskostnad		22 767 344	26 286 259
Sum kostnader		24 838 855	35 132 709
Driftsresultat		-7 444 957	1 589 980
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			396
Annen finansinntekt		-226	665
Sum finansinntekter		-226	1 061
Annen rentekostnad		7 760	54 160
Annen finanskostnad		168 295	21 761
Sum finanskostnader		176 055	75 921
Netto finans		-176 281	-74 860
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 621 238	1 515 120
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 6	-338 505	400 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 282 733	1 115 046
Årsresultat		-7 282 733	1 115 046
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-6 547 959	380 272
Annen egenkapital		-734 774	734 774
Sum overføringer og disponeringer		-7 282 733	1 115 046



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		400 707
Sum immaterielle eiendeler			400 707
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	958 100	1 138 600
Sum varige driftsmidler		958 100	1 138 600
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			161 019
Sum finansielle anleggsmidler			161 019
Sum anleggsmidler		958 100	1 700 326
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7, 8	14 262 910	7 239 621
Andre fordringer		193 670	2 592 084
Konsernfordringer	8	3 860 054	2 497 391
Sum fordringer		18 316 634	12 329 097
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		340 709	947 984
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		340 709	947 984
Sum omløpsmidler		18 657 343	13 277 081
SUM EIENDELER		19 615 443	14 977 407

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (26 436 aksjer à kr 78,00)	9	2 062 008	2 062 008
Annen innskutt egenkapital		3 540 405	919 563
Sum innskutt egenkapital		5 602 413	2 981 571
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			734 774
Udekket tap		6 547 959	
Sum opptjent egenkapital		-6 547 959	734 774
Sum egenkapital	10	-945 546	3 716 345
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8, 11	18 800 585	5 207 814
Øvrig langsiktig gjeld			210 000
Sum annen langsiktig gjeld		18 800 585	5 417 814
Sum langsiktig gjeld		18 800 585	5 417 814
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		516 121	2 364 532
Betalbar skatt			51 364
Skyldige offentlige avgifter		1 102 177	1 129 348
Kortsiktig konserngjeld			1 608 338
Annen kortsiktig gjeld		142 107	689 667
Sum kortsiktig gjeld		1 760 405	5 843 248
Sum gjeld		20 560 989	11 261 062
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 615 443	14 977 407



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 919895

Enheten

Organisasjonsnummer: 877 088 332
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CITY HOUSING AS
Forretningsadresse: Erling Skjalgssons gate 26
4009 STAVANGER

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: Svein Kåre Edland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2022

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, 08.09.2022

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: 877 088 332
CITY HOUSING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 565 347	20 234 447
Annen driftsinntekt		6 828 550	16 488 242
Sum inntekter		17 393 897	36 722 689
Kostnader			
Varekostnad		55 634	
Lønnskostnad	1, 2	1 835 377	8 665 955
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	180 500	180 495
Annen driftskostnad		22 767 344	26 286 259
Sum kostnader		24 838 855	35 132 709
Driftsresultat		-7 444 957	1 589 980
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			396
Annen finansinntekt		-226	665
Sum finansinntekter		-226	1 061
Annen rentekostnad		7 760	54 160
Annen finanskostnad		168 295	21 761
Sum finanskostnader		176 055	75 921
Netto finans		-176 281	-74 860
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 6	-338 505	400 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 282 733	1 115 046
Årsresultat		-7 282 733	1 115 046
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-6 547 959	380 272
Annen egenkapital		-734 774	734 774
Sum overføringer og disponeringer		-7 282 733	1 115 046



Organisasjonsnr: 877 088 332
CITY HOUSING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	6		400 707
Sum immaterielle eiendeler			400 707

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

	4	958 100	1 138 600
Sum varige driftsmidler		958 100	1 138 600

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme
konsern

Sum finansielle anleggsmidler			161 019
--	--	--	----------------

Sum anleggsmidler		958 100	1 700 326
--------------------------	--	----------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	7, 8	14 262 910	7 239 621
Andre fordringer		193 670	2 592 084
Konsernfordringer	8	3 860 054	2 497 391
Sum fordringer		18 316 634	12 329 097

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		340 709	947 984
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		340 709	947 984

Sum omløpsmidler		18 657 343	13 277 081
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		19 615 443	14 977 407
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (26 436 aksjer à kr 78,00)	9	2 062 008	2 062 008
Annen innskutt egenkapital		3 540 405	919 563



Sum innskutt egenkapital		5 602 413	2 981 571
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			734 774
Udekket tap		6 547 959	
Sum opptjent egenkapital		-6 547 959	734 774
Sum egenkapital	10	-945 546	3 716 345
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	8, 11	18 800 585	5 207 814
Øvrig langsiktig gjeld			210 000
Sum annen langsiktig gjeld		18 800 585	5 417 814
Sum langsiktig gjeld		18 800 585	5 417 814
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		516 121	2 364 532
Betalbar skatt			51 364
Skyldige offentlige avgifter		1 102 177	1 129 348
Kortsiktig konserngjeld			1 608 338
Annen kortsiktig gjeld		142 107	689 667
Sum kortsiktig gjeld		1 760 405	5 843 248
Sum gjeld		20 560 989	11 261 062
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 615 443	14 977 407



Organisasjonsnr: 877 088 332
CITY HOUSING 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. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. 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 transaksjonsdagen. 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. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 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.

**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret

10.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1578500.00	7566119.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	233854.00	1067442.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23023.00	32394.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1835377.00	8665955.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1455869.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1455869.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-497769.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	958100.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-180500.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler**Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp**



Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note
8

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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>
--	--------------	------------------

<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>
----------------------	--------------

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

Note
11

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt



Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

3

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.



UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i City Housing AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet

Vi har revidert selskapet City Housing AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 7.282.733. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

På grunn av betydningen av forholdene som er omtalt under «Grunnlag for konklusjonen om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet», har vi ikke vært i stand til å innhente tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis som grunnlag for en konklusjon. Vi kan følgelig ikke uttale oss om årsregnskapet.

Grunnlag for konklusjonen om at vi ikke kan uttale oss om årsregnskapet

Selskapets interne kontroll har gjennom året vært mangelfull på en rekke vesentlige punkter. Dette har medført at vi ikke har kunnet gjennomføre de revisjonshandlinger som vi har ansett nødvendige for å bekrefte at årsregnskapet ikke inneholder vesentlige feil eller mangler

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvise 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. På grunn av forholdene som er omtalt i avsnittet Grunnlag for konklusjonen om at revisor ikke kan uttale seg om årsregnskapet i vår beretning, har vi imidlertid ikke vært i stand til å innhente tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis som grunnlag for en konklusjon om regnskapet.

Stavanger, 26. august 2022

Capax AS

Oddvin Eggebø
Statsautorisert revisor



Noter 2021 CITY HOUSING AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 transaksjonsdagen.

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.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 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 netto grunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 578 500	7 566 119
Arbeidsgiveravgift	233 854	1 067 442
Pensjonskostnader	23 023	32 394
Sum	1 835 377	8 665 955

Selskapet har plikt til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Daglig leder/styremedlem har fakturert konsulentonorar fra eget selskap med kr 340 607 + mva.

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 4 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 455 869
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 455 869
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(497 769)
Balansført verdi 31.12.2021	958 100
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(180 500)

Note 5 - Skattekostnad og betalbar skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(7 621 238)	1 515 120
Konsernbidrag	3 360 054	
+/- Permanente forskjeller	1 217 331	303 402
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1 035 463	1 194 687
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(2 779 735)
Årets skattegrunnlag	(2 008 390)	233 474
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		51 364
Sum		51 364
+/- Endring i utsatt skatt	400 707	348 710
+/- Skatt på konsernbidrag	(739 212)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	(338 505)	400 074
Betalbar skatt i skattekostnad		51 364
Betalbar skatt i balansen	0	51 364



Note 6 - Utsatt skatt

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
Anleggsmidler	(321 394)	(356 857)	35 463
Omløpsmidler	(1 500 000)	(2 500 000)	1 000 000
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(2 008 390)	2 008 390
Netto forskjeller	(1 821 394)	(4 865 247)	3 043 853
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	4 865 247	(4 865 247)
Sum midlertidige forskjeller	(1 821 394)	0	(1 821 394)
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(400 707)	0	(400 707)

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 070 354

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	16 762 910	8 739 621
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(2 500 000)	(1 500 000)
Netto oppførte kundefordringer	14 262 910	7 239 621

Note 8 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Type	2021	2020
Fordringer konsernselskap	4 194 054	2 658 410
Gjeld til konsernselskap	18 800 585	7 216 992

Note 9 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	26 436	78,00	2 062 008,00
Sum	26 436		2 062 008,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
CITY HOUSING HOLDING AS	26 436	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	26 436	100,00%	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	2 062 008	919 563	734 774		3 716 345
Årets resultat			(734 774)	(6 547 959)	(7 282 733)
Konsernbidrag		2 620 842			2 620 842
Egenkapital 31.12.2021	2 062 008	3 540 405	0	(6 547 959)	(945 546)

0

Note 11 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.