



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	930 950 998
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MALLING CORE PLUS I HOLDING AS
Forretningsadresse:	c/o Malling & Co Forvaltning AS Dronning Mauds gate 15 0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Malling & Co Forvaltning AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	21.03.2024

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, 03.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	52 579	
Sum kostnader		52 579	
Driftsresultat		-52 579	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 773 000	
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		309 993	
Annen renteinntekt		108 369	
Sum finansinntekter		2 191 362	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 375 278	
Sum finanskostnader		4 375 278	
Netto finans		-2 183 916	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 236 495	0
Skattekostnad på resultat	2	-492 029	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 744 466	0
Årsresultat	3	-1 744 466	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 744 466	
Totalresultat		-1 744 466	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 744 466	
Sum overføringer og disponeringer		-1 744 466	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	492 029	
Sum immaterielle eiendeler		492 029	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	271 655 231	
Lån til foretak i samme konsern	5	26 447 718	
Sum finansielle anleggsmidler		298 102 949	
Sum anleggsmidler		298 594 978	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	5	10 964 185	
Sum fordringer		10 964 185	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		18 550 894	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 550 894	
Sum omløpsmidler		29 515 079	0
SUM EIENDELER		328 110 056	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-7 570	
Udekket tap		1 744 466	
Sum opptjent egenkapital		-1 752 036	
Sum egenkapital	3	-1 722 036	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	329 782 200	
Sum annen langsiktig gjeld		329 782 200	
Sum langsiktig gjeld		329 782 200	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 893	
Betalbar skatt	2		
Sum kortsiktig gjeld		49 893	
Sum gjeld		329 832 093	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		328 110 056	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 337574

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 950 998
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALLING CORE PLUS FUND HOLDING AS
Forretningsadresse: c/o Malling & Co Forvaltning AS
Dronning Mauds gate 15
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Malling & Co Forvaltning AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.03.2024

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 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, 02.04.2024

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: 930 950 998
MALLING CORE PLUS FUND HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	52 579	
Sum kostnader		52 579	
Driftsresultat		-52 579	
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 773 000	
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		309 993	
Annen renteinntekt		108 369	
Sum finansinntekter		2 191 362	
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 375 278	
Sum finanskostnader		4 375 278	
Netto finans		-2 183 916	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 236 495	0
Skattekostnad på resultat	2	-492 029	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 744 466	0
Årsresultat	3	-1 744 466	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 744 466	
Totalresultat		-1 744 466	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 744 466	
Sum overføringer og disponeringer		-1 744 466	



Organisasjonsnr: 930 950 998
MALLING CORE PLUS FUND HOLDING AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	2	492 029	
Sum immaterielle eiendeler		492 029	

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	4	271 655 231	
Lån til foretak i samme konsern	5	26 447 718	
Sum finansielle anleggsmidler		298 102 949	

Sum anleggsmidler		298 594 978	0
--------------------------	--	--------------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Konsernfordringer	5	10 964 185	
Sum fordringer		10 964 185	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		18 550 894	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		18 550 894	

Sum omløpsmidler		29 515 079	0
-------------------------	--	-------------------	----------

SUM EIENDELER		328 110 056	0
----------------------	--	--------------------	----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	30 000	
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		-7 570	
Udekket tap		1 744 466	
Sum opptjent egenkapital		-1 752 036	

Sum egenkapital	3	-1 722 036	0
------------------------	----------	-------------------	----------



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	5	329 782 200	
Sum annen langsiktig gjeld		329 782 200	
Sum langsiktig gjeld		329 782 200	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		49 893	
Betalbar skatt	2		
Sum kortsiktig gjeld		49 893	
Sum gjeld		329 832 093	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		328 110 056	0



Organisasjonsnr: 930 950 998
MALLING CORE PLUS FUND HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

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.



Årsregnskap 2023

Malling Core Plus Fund Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 930 950 998



RESULTATREGNSKAP

MALLING CORE PLUS FUND HOLDING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023
Annen driftskostnad	1	52 579
Sum driftskostnader		52 579
Driftsresultat		-52 579
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Inntekt på investering i datterselskap		1 773 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		309 993
Annen renteinntekt		108 369
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 375 278
Resultat av finansposter		-2 183 916
Resultat før skattekostnad		-2 236 495
Skattekostnad på resultat	2	-492 029
Årsresultat	3	-1 744 466
OVERFØRINGER		
Overført til udekket tap		1 744 466
Sum overføringer		-1 744 466



BALANSE

MALLING CORE PLUS FUND HOLDING AS

EIENDELER	Note	2023
Utsatt skattefordel	2	492 029
Sum immaterielle eiendeler		492 029
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		
Investeringer i datterselskap	4	271 655 231
Lån til foretak i samme konsern	5	26 447 718
Sum finansielle anleggsmidler		298 102 949
Sum anleggsmidler		298 594 978
OMLØPSMIDLER		
Konsernfordringer	5	10 964 185
Sum fordringer		10 964 185
Bankinnskudd, kontanter o.l.		18 550 894
Sum omløpsmidler		29 515 079
Sum eiendeler		328 110 056



BALANSE

MALLING CORE PLUS FUND HOLDING AS		
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023
EGENKAPITAL		
INNSKUTT EGENKAPITAL		
Aksjekapital	6	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL		
Annen egenkapital		-7 570
Udekket tap		-1 744 466
Sum opptjent egenkapital		-1 752 036
Sum egenkapital	3	-1 722 036
GJELD		
ANNEN LANGSIKTIG GJELD		
Langsiktig konserngjeld	5	329 782 200
Sum annen langsiktig gjeld		329 782 200
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld		49 893
Sum kortsiktig gjeld		49 893
Sum gjeld		329 832 093
Sum egenkapital og gjeld		328 110 056

Oslo, 18.03.2024

Styret i Malling Core Plus Fund Holding AS

Didrik Christian Brager Carlsen
styreleder

Håvard Solbrække
styremedlem



Malling Core Plus Fund Holding AS

930 950 998

Regnskapsprinsipper

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

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 nettopført.

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.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har i 2023 ingen ansatte. Det er ikke utbetalt noen form for godtgjørelse til styret. Selskapet er ikke pliktig til å ha OTP.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2023 utgjør kr 19 956 ekskl. mva.



Malling Core Plus Fund Holding AS

930 950 998

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-492 029	0
Skattekostnad ordinært resultat	-492 029	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-2 236 495	0
Permanente forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-2 236 495	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-390 060	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	390 060	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

	2023	2022	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 236 495	0	2 236 495
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-2 236 495	0	2 236 495
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-492 029	0	492 029

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Nystiftelse	30 000	-7 570	22 430
Årets resultat		-1 744 466	-1 744 466
Pr 31.12.2023	30 000	-1 752 036	-1 722 036

Selskapet ble stiftet 08.02.2023.



Malling Core Plus Fund Holding AS

930 950 998

Note 4 Investering i datterselskaper

	Eierandel	Bokført verdi	Årsresultat	Egenkapital
Arbinsgate 2 AS	100 %	155 858 202	3 078 330	16 259 812
Kronprinsensgate 3 AS	100 %	115 827 028	4 036 466	30 176 325
Sum		271 685 231	7 114 796	46 436 137

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Lån til Arbinsgate 2 AS	20 366 245	0
Lån til Kronprinsensgate 3 AS	6 081 473	0
Andre kortsiktige fordringer konsern	10 964 185	0
Sum	37 411 903	0
Gjeld		
Lån fra Malling Core Plus Fund AS	329 782 200	0
Sum	329 782 200	0

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Malling Core Plus Fund Holding AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	30,0	30 000
Sum	1 000		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Malling Core Plus Fund AS	1 000	100,0	100,0

Morselskapet Malling Core Plus Fund AS har sitt forretningskontor i Dronning Maudsgate 15, 0250 Oslo.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Malling Core Plus Fund Holding AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Malling Core Plus Fund Holding AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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.

Styrets 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 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 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



BDO

forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

BDO AS

Øyvind Hjem
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: NQAMC-64OVP-BMXJY-E3PS6-OCZTH-AFT7T



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."

Øyvind Hjemgård

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-2146438

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-03-20 07:20:34 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: NQAMQ-64OVP-BMXUJ-E3PS6-OCZTH-AFT7T

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>