



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 01.07.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 24.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	8	2 239	1 283
Sum kostnader		2 239	1 283
Driftsresultat		-2 239	-1 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 388	20 086
Annen finansinntekt		510 567	10 008 275
Verdiøkning av finansielle instrumenter		1 646 349	367 679
Sum finansinntekter		2 175 303	10 396 040
Annen rentekostnad		44 112	38 391
Annen finanskostnad		1 318 682	910 084
Sum finanskostnader		1 362 793	948 475
Netto finans		812 510	9 447 565
Ordinært resultat før skattekostnad		810 271	9 446 282
Ordinært resultat etter skattekostnad		810 271	9 446 282
Årsresultat		810 271	9 446 282
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		905 000	1 145 000
Annen egenkapital		-94 729	8 301 282
Sum overføringer og disponeringer		810 271	9 446 282



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	738 342	738 342
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		6 967 087	4 502 087
Andre fordringer		1 687 844	1 487 844
Sum finansielle anleggsmidler		9 393 273	6 728 273
Sum anleggsmidler		9 393 273	6 728 273
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	7 217 305	972 700
Sum investeringer		7 217 305	972 700
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	138 210	6 095 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		138 210	6 095 649
Sum omløpsmidler		7 355 515	7 068 349
SUM EIENDELER		16 748 788	13 796 622
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 100,00)	5, 6	200 000	200 000
Overkurs	6	439 700	439 700
Sum innskutt egenkapital		639 700	639 700



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	12 695 684	12 790 413
Sum opptjent egenkapital		12 695 684	12 790 413
Sum egenkapital	6	13 335 384	13 430 113
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 389 956	343 108
Annen kortsiktig gjeld		23 448	23 401
Sum kortsiktig gjeld		3 413 404	366 509
Sum gjeld		3 413 404	366 509
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 748 788	13 796 622



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 694142

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 01.07.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 30.08.2021



Organisasjonsnr: 989 069 659
CITADELL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	8	2 239	1 283
Sum kostnader		2 239	1 283
Driftsresultat		-2 239	-1 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 388	20 086
Annen finansinntekt		510 567	10 008 275
Verdiøkning av finansielle instrumenter		1 646 349	367 679
Sum finansinntekter		2 175 303	10 396 040
Annen rentekostnad		44 112	38 391
Annen finanskostnad		1 318 682	910 084
Sum finanskostnader		1 362 793	948 475
Netto finans		812 510	9 447 565
Ordinært resultat før skattekostnad		810 271	9 446 282
Ordinært resultat etter skattekostnad		810 271	9 446 282
Årsresultat		810 271	9 446 282
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		905 000	1 145 000
Annen egenkapital		-94 729	8 301 282
Sum overføringer og disponeringer		810 271	9 446 282



Organisasjonsnr: 989 069 659
CITADELL AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	2	738 342	738 342
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		6 967 087	4 502 087
Andre fordringer		1 687 844	1 487 844
Sum finansielle anleggsmidler		9 393 273	6 728 273
Sum anleggsmidler		9 393 273	6 728 273

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	3	7 217 305	972 700
Sum investeringer		7 217 305	972 700

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	138 210	6 095 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		138 210	6 095 649
Sum omløpsmidler		7 355 515	7 068 349
SUM EIENDELER		16 748 788	13 796 622

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 100,00)	5, 6	200 000	200 000
Overkurs	6	439 700	439 700
Sum innskutt egenkapital		639 700	639 700

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	12 695 684	12 790 413
Sum opptjent egenkapital		12 695 684	12 790 413



Sum egenkapital	6	13 335 384	13 430 113
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 389 956	343 108
Annen kortsiktig gjeld		23 448	23 401
Sum kortsiktig gjeld		3 413 404	366 509
Sum gjeld		3 413 404	366 509
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 748 788	13 796 622



Organisasjonsnr: 989 069 659
CITADELL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2000.00	100.00	200000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Fredrik Daylemani Sneve (Daglig leder, Styreleder)	2000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	2000.00	100.00%	

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
8

Ytelser til revisjon

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:



0.00

Note

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
F1 Funds AS	45.00%	45.00%	62844680.00	60425917.00
F2 Funds AS	45.00%	45.00%	91313568.00	4496238.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Årsregnskap for 2020

**CITADELL AS
0161 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2020
CITADELL AS

	Note	2020	2019
Sum driftsinntekter		<u>0</u>	<u>0</u>
Annen driftskostnad	8	(2 239)	(1 283)
Sum driftskostnader		<u>(2 239)</u>	<u>(1 283)</u>
Driftsresultat		<u>(2 239)</u>	<u>(1 283)</u>
Annen renteinntekt		18 388	20 086
Annen finansinntekt		510 567	10 008 275
Verdiøkning av finansielle instrumenter		1 646 349	367 679
Sum finansinntekter		<u>2 175 303</u>	<u>10 396 040</u>
Annen rentekostnad		(44 112)	(38 391)
Annen finanskostnad		(1 318 682)	(910 084)
Sum finanskostnader		<u>(1 362 793)</u>	<u>(948 475)</u>
Netto finans		<u>812 510</u>	<u>9 447 565</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>810 271</u>	<u>9 446 282</u>
Ordinært resultat		<u>810 271</u>	<u>9 446 282</u>
Årsresultat		<u>810 271</u>	<u>9 446 282</u>
Overføringer			
Tilleggsutbytte		905 000	1 145 000
Annen egenkapital		(94 729)	8 301 282
Sum		<u>810 271</u>	<u>9 446 282</u>



Balanse pr. 31. desember 2020
CITADELL AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	738 342	738 342
Lån til tilknyttet selskap		6 967 087	4 502 087
Andre fordringer		1 687 844	1 487 844
Sum finansielle anleggsmidler		9 393 273	6 728 273
Sum anleggsmidler		9 393 273	6 728 273
Omløpsmidler			
Investeringer			
Finansielle instrumenter	3	7 217 305	972 700
Sum investeringer		7 217 305	972 700
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	138 210	6 095 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		138 210	6 095 649
Sum omløpsmidler		7 355 515	7 068 349
Sum eiendeler		16 748 788	13 796 622



Balanse pr. 31. desember 2020
CITADELL AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 100,00)	5, 6	200 000	200 000
Overkurs	6	439 700	439 700
Sum innskutt egenkapital		639 700	639 700
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	12 695 684	12 790 413
Sum opptjent egenkapital		12 695 684	12 790 413
Sum egenkapital	6	13 335 384	13 430 113
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 389 956	343 108
Annen kortsiktig gjeld		23 448	23 401
Sum kortsiktig gjeld		3 413 404	366 509
Sum gjeld		3 413 404	366 509
Sum egenkapital og gjeld		16 748 788	13 796 622

Oslo 1.juli 2021

Fredrik D. Sneve
Styreleder



Noter 2020 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 2019 til 2020.

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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 045 834)	(2 018 717)	(27 116)
Netto forskjeller	(2 045 834)	(2 018 717)	(27 116)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	2 045 834	2 018 717	27 116
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 444 118

Note 2 - Investeringer i tilknyttet selskap

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

Note 3 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Finansielle Instrumenter	5 720 165	7 217 305
Sum	5 720 165	7 217 305



Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

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

Aksjeeier	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 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	200 000	439 700	12 790 413	13 430 113
Tilleggsutbytte			(905 000)	(905 000)
Årets resultat			810 271	810 271
Egenkapital 31.12.2020	200 000	439 700	12 695 684	13 335 384

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har lån til kredittinstitusjon der pant i finansielle instrumenter er stillet som sikkerhet.

Note 8 - Revisjon

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