



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	916 659 261
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MALLING & CO INVESTMENT MANAGEMENT AS
Forretningsadresse:	Dronning Mauds gate 15 0250 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

### 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:	Tor-Arne Utgård
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	20.04.2023

### 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, 20.06.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Honorarinntekter		44 373 476	59 180 432
<b>Sum inntekter</b>		<b>44 373 476</b>	<b>59 180 432</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	20 532 067	26 336 781
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	299 331	32 639
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		3 972 988	3 131 210
<b>Sum kostnader</b>		<b>24 804 386</b>	<b>29 500 630</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>19 569 090</b>	<b>29 679 802</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		346 190	78 491
Annen finansinntekt		1 195	6 884
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>347 386</b>	<b>85 375</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		42 480	24 803
Annen rentekostnad		1 711	
Annen finanskostnad		1 949	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>46 140</b>	<b>24 803</b>
<b>Netto finans</b>		<b>301 246</b>	<b>60 572</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>19 870 336</b>	<b>29 740 374</b>
Skattekostnad på resultat	3	4 395 690	6 554 690
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag	4	14 820 000	22 230 000
Overført til/fra annen egenkapital	4	654 646	955 684
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 446 202	456 942
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 446 202</b>	<b>456 942</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap		1 030 000	1 030 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 030 000</b>	<b>1 030 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 476 202</b>	<b>1 486 942</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 120 000	12 869 958
Andre kortsiktige fordringer		4 314 716	4 271 719
Konsernfordringer	5		17 455
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 434 716</b>	<b>17 159 132</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	27 722 251	39 806 617
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>27 722 251</b>	<b>39 806 617</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>35 156 966</b>	<b>56 965 749</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>37 633 168</b>	<b>58 452 691</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	5 794 317	5 139 671
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 794 317</b>	<b>5 139 671</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>5 894 317</b>	<b>5 239 671</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	66 945	25 132
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>66 945</b>	<b>25 132</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 000 000	1 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 066 945</b>	<b>1 025 132</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		22 702	37 679
Betalbar skatt	3	173 877	259 558
Skyldig offentlige avgifter		5 235 103	328 476
Kortsiktig konserngjeld	5	19 302 418	29 412 960
Annen kortsiktig gjeld		5 937 806	22 149 215
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>30 671 906</b>	<b>52 187 888</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>31 738 851</b>	<b>53 213 020</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>37 633 168</b>	<b>58 452 691</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 378603

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 916 659 261  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MALLING & CO INVESTMENT MANAGEMENT AS  
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 15  
0250 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### Konsern

Mørselskap 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: Tor-Arne Utgård  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2023

#### 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, 13.05.2023



Organisasjonsnr: 916 659 261  
MALLING & CO INVESTMENT MANAGEMENT  
AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Honorarinntekter		44 373 476	59 180 432
<b>Sum inntekter</b>		<b>44 373 476</b>	<b>59 180 432</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	1	20 532 067	26 336 781
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	299 331	32 639
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 972 988	3 131 210
<b>Sum kostnader</b>		<b>24 804 386</b>	<b>29 500 630</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>19 569 090</b>	<b>29 679 802</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		346 190	78 491
Annen finansinntekt		1 195	6 884
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>347 386</b>	<b>85 375</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		42 480	24 803
Annen rentekostnad		1 711	
Annen finanskostnad		1 949	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>46 140</b>	<b>24 803</b>
<b>Netto finans</b>		<b>301 246</b>	<b>60 572</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	3	4 395 690	6 554 690
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag	4	14 820 000	22 230 000



Overført til/fra annen egenkapital	4	654 646	955 684
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>



Organisasjonsnr: 916 659 261  
MALLING & CO INVESTMENT MANAGEMENT  
AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	2	1 446 202	456 942
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 446 202</b>	<b>456 942</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap			
		1 030 000	1 030 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 030 000</b>	<b>1 030 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 476 202</b>	<b>1 486 942</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
		3 120 000	12 869 958
Andre kortsiktige fordringer			
		4 314 716	4 271 719
Konsernfordringer			
	5		17 455
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 434 716</b>	<b>17 159 132</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	6	27 722 251	39 806 617
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>27 722 251</b>	<b>39 806 617</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>35 156 966</b>	<b>56 965 749</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>37 633 168</b>	<b>58 452 691</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital			
	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer			
	7		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	5 794 317	5 139 671
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 794 317</b>	<b>5 139 671</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>5 894 317</b>	<b>5 239 671</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3	66 945	25 132
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>		<b>66 945</b>	<b>25 132</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 000 000	1 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 066 945</b>	<b>1 025 132</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		22 702	37 679
Betalbar skatt	3	173 877	259 558
Skyldig offentlige avgifter		5 235 103	328 476
Kortsiktig konserngjeld	5	19 302 418	29 412 960
Annen kortsiktig gjeld		5 937 806	22 149 215
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>30 671 906</b>	<b>52 187 888</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>31 738 851</b>	<b>53 213 020</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>37 633 168</b>	<b>58 452 691</b>



Organisasjonsnr: 916 659 261  
MALLING & CO INVESTMENT MANAGEMENT  
AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
3.00

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

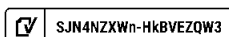
Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



## Årsregnskap 2022

# Malling & Co Investment Management AS

Org.nr. 916 659 261





## Malling & Co Investment Management AS

### Resultatregnskap


Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Honorarinntekter		44 373 476	59 180 432
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>44 373 476</b>	<b>59 180 432</b>
Lønnskostnad	1	20 532 067	26 336 781
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	299 331	32 639
Annen driftskostnad		3 972 988	3 131 210
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>24 804 386</b>	<b>29 500 630</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>19 569 090</b>	<b>29 679 802</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		346 190	78 491
Annen finansinntekt		1 195	6 884
Rentekostnad til foretak i samme konsern		42 480	24 803
Annen rentekostnad		1 711	0
Annen finanskostnad		1 949	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>301 246</b>	<b>60 572</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>19 870 336</b>	<b>29 740 374</b>
Skattekostnad på resultat	3	4 395 690	6 554 690
<b>Resultat</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt konsernbidrag	4	14 820 000	22 230 000
Overført til/fra annen egenkapital	4	654 646	955 684
<b>Sum overføringer</b>		<b>15 474 646</b>	<b>23 185 684</b>



## Malling & Co Investment Management AS

Balanse

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 446 202	456 942
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 446 202</b>	<b>456 942</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap		1 030 000	1 030 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 030 000</b>	<b>1 030 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 476 202</b>	<b>1 486 942</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		3 120 000	12 869 958
Andre kortsiktige fordringer		4 314 716	4 271 719
Konsernfordringer	5	0	17 455
<b>Sum fordringer</b>		<b>7 434 716</b>	<b>17 159 132</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	27 722 251	39 806 617
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>35 156 966</b>	<b>56 965 749</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>37 633 168</b>	<b>58 452 691</b>


 SJN4NZXWn-HkBBVEZQW3



## Malling & Co Investment Management AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	5 794 317	5 139 671
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>5 794 317</b>	<b>5 139 671</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>5 894 317</b>	<b>5 239 671</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	3	66 945	25 132
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>66 945</b>	<b>25 132</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 000 000	1 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		22 702	37 679
Betalbar skatt	3	173 877	259 558
Skyldig offentlige avgifter		5 235 103	328 476
Konserngjeld	5	19 302 418	29 412 960
Annen kortsiktig gjeld		5 937 806	22 149 215
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>30 671 906</b>	<b>52 187 888</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>31 738 851</b>	<b>53 213 020</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>37 633 168</b>	<b>58 452 691</b>

 SJN4NZXWn-HkBBVEZQW3



**Malling & Co Investment Management AS**

Balanse

Elektronisk signert pr., 30.03.2023  
Styret i Malling & Co Investment Management AS


\_\_\_\_\_  
Anders Berggren  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Peter T. Malling  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Even Bratsberg  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Svein Erik Haaland  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Mads Mortensen  
Styremedlem/daglig leder

 SJN4NZXWn-HkBBVEZQW3



Malling & Co Investment Management AS

916 659 261

## Regnskapsprinsipper

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

### Driftsinntekter

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

### 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 nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

### 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.

 SJN4NZXWn-HkBBVEZQW3



Malling & Co Investment Management AS

916 659 261

## Note 1 Lønnskostnader og ytelser, ansatte og styret

### Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	16 878 681	22 903 713
Arbeidsgiveravgift	2 624 636	3 251 297
Pensjonskostnader	262 024	133 938
Andre ytelser	766 726	47 833
<b>Sum</b>	<b>20 532 067</b>	<b>26 336 781</b>

Selskapet har i 2022 sysselsatt 3 årsverk.

### Pensjonsforpliktelser

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

### Lån, garantier m.v.

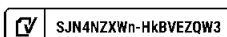
Det er ikke gitt lån eller stillet sikkerhet for lån e.l. ansatte, medlemmer av styret eller andre ledende personer.

## Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2022	489 581
Tilgang kjøpte anleggsmidler	1 288 591
<b>Anskaffelseskost 31.12.2022</b>	<b>1 778 172</b>
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2022	32 639
Årets ordinære avskrivninger	299 331
<b>Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2022</b>	<b>331 970</b>
Bokført verdi 01.01.2022	456 942
Tilgang i året	1 288 591
Årets avskrivning og nedskrivning	299 331
<b>Bokført verdi 31.12.2022</b>	<b>1 446 202</b>

Økonomisk levetid

3-5 år





Malling & Co Investment Management AS

916 659 261

## Note 3 Skatt


<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	4 353 877	6 529 558
Endring i utsatt skatt	41 813	25 132
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>4 395 690</b>	<b>6 554 690</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	19 870 336	29 740 374
Permanente forskjeller	110 071	53 669
Endring i midlertidige forskjeller	-190 058	-114 236
Avgitt konsernbidrag	-19 000 000	-28 500 000
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>790 349</b>	<b>1 179 807</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	4 353 877	6 529 558
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-4 180 000	-6 270 000
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>173 877</b>	<b>259 558</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	304 294	114 236	-190 058
<b>Sum</b>	<b>304 294</b>	<b>114 236</b>	<b>-190 058</b>
<b>Grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>304 294</b>	<b>114 236</b>	<b>-190 058</b>
<b>Utsatt skatt (22 %)</b>	<b>66 945</b>	<b>25 132</b>	<b>-41 813</b>

## Note 4 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen innskutt egenkapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 31.12.2021	100 000	0	0	5 139 671	5 239 671
Årets resultat				15 474 646	15 474 646
Konsernbidrag avgitt				-14 820 000	-14 820 000
<b>Pr 31.12.2022</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 794 317</b>	<b>5 894 317</b>

 SJN4NZXWn-HkBBVEZQW3



Malling & Co Investment Management AS

916 659 261

## Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
<b>Fordringer</b>		
Kundefordringer konsern	0	17 455
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>17 455</b>
<b>Gjeld</b>		
Lån fra foretak i samme konsern	1 000 000	1 000 000
Leverandørgjeld innen konsern	42 680	39 593
Annen kortsiktig gjeld konsern	19 259 738	29 373 368
<b>Sum</b>	<b>20 302 418</b>	<b>30 412 960</b>

Lån fra foretak i samme konsern, herav Malling & Co Property Partners AS renteberegnes med nibor 3 mnd + 2%.

Annen kortsiktig gjeld konsern gjøres opp fortløpende

## Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 4 006 091.

## Note 7 Aksjonærer

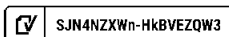
Aksjekapitalen i Malling & Co Investment Management AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100 000	1,0	100 000
<b>Sum</b>	<b>100 000</b>		<b>100 000</b>

## Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Malling & Co Property Partners AS	100 000	100,0	100,0





Malling & Co Investment Management AS

916 659 261

## Note 8 Kapitaldekning

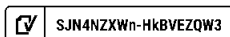
**Selskapet fikk konsesjon som AIF forvalter pr. 1.5.2020. Startkapitalkravet var på EUR 125.000 tilsvarende NOK 1.397.500 (omregnet med siste offisielle kurs EUR/NOK før 1.5.2020).**

Beregnet kapitaldekningsprosent / kapitalkrav:

	31.12.2022	31.12.2021
Ansvarlig kapital	5 894 317	5 239 671
Beregnete faste kostnader (annualisert)	10 264 848	7 191 762
Kapitaldekningsprosent	230 %	291%
Neste års kapitalkrav	2 566 212	1 797 941

Spesifikasjon ansvarlig kapital:

Balanseført egenkapital / kjernekapital	5 894 317	5 239 671
Annet	0	0
<b>Sum</b>	<b>5 894 317</b>	<b>5 239 671</b>





COMPLETED BY ALL:  
31.03.2023 11:03

SENT BY OWNER:  
Tor-Arne Utgård • 30.03.2023 14:44

DOCUMENT ID:  
HKBEVZQW3

ENVELOPE ID:  
S.JN4NZXWn-HkBEVZQW3

## Document history

DOCUMENT NAME:  
2022\_MCIM-signeringsversjon.pdf  
10 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:  
2022\_MCIM-signeringsversjon.pdf-pAdES-HyvPVbXWn.pdf  
2022\_MCIM-signeringsversjon.pdf-pAdES-rkl-uE-Xbh.pdf  
2022\_MCIM-signeringsversjon.pdf-pAdES-rJh\_NZX-3.pdf  
2022\_MCIM-signeringsversjon.pdf-pAdES-H1NLV-7-n.pdf  
2022\_MCIM-signeringsversjon.pdf-pAdES-SyJSVZ7W3.pdf

### Activity log

RECIPIENT	ACTION	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
<b>Mads Mortensen</b> mads.mortensen@malling.no	Signed Authenticated	30.03.2023 15:41 30.03.2023 15:40	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 69/09/12) IP: 217.173.250.3
<b>Svein Erik Haaland</b> Svein.Haaland@adv-haa.no	Signed Authenticated	30.03.2023 15:52 30.03.2023 15:50	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 69/04/15) IP: 185.90.212.206
<b>Even Bratsberg</b> ebr@thommessen.no	Signed Authenticated	30.03.2023 18:02 30.03.2023 18:00	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 69/05/07) IP: 81.175.32.90
<b>Peter Tidemand Malling</b> ptm.junior@malling.no	Signed Authenticated	31.03.2023 09:53 31.03.2023 09:52	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 71/09/28) IP: 81.0.171.10
<b>Anders Berggren</b> anders.berggren@malling.no	Signed Authenticated	31.03.2023 11:03 31.03.2023 11:02	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 65/05/16) IP: 217.173.250.3

\* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

### Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR  
compliant



eIDAS  
standard



PAdES  
sealed



BDO AS  
Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vika  
0121 Oslo

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Malling & Co Investment Management AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Malling & Co Investment Management AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



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

BDO AS

Øyvind Hjemgård  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo DokumentID: VVFQQ-VE3UC-X8JQS-ZY3EU-PGCAI-T8NX2



# 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

Serienummer: 9578-5999-4-2146438

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-03-31 10:58:34 UTC



## Øyvind Hjemgård

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-2146438

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-03-31 10:58:34 UTC



Penneo DokumentID: VVFQQ-VE3UC-X8JQS-ZY3EU-PGCAI-T8MX2

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>