



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|------------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 917 660 271 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | DEPOTGATA 22 HOLDING AS |
| Forretningsadresse: | Dronning Mauds gate 3 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: | Johan Anker-Rasch |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 10.03.2023 |

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, 18.06.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|----------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 8 | 71 165 | |
| Sum kostnader | | 71 165 | |
| Driftsresultat | | -71 165 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekter fra investering i datterselskap | | 3 425 548 | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 5 015 818 | |
| Annen renteinntekt | | 14 597 | |
| Sum finansinntekter | | 8 455 963 | |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 10 106 681 | |
| Sum finanskostnader | | 10 106 681 | |
| Netto finans | | -1 650 718 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 721 883 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | -378 814 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 343 069 | 0 |
| Årsresultat | | -1 343 069 | 0 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 7 148 033 | |
| Overført fra overkurs | | -8 491 102 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 343 069 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|--------------------|----------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 2 | 180 403 033 | |
| Lån til foretak i samme konsern | 3, 4 | 95 000 000 | |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 275 403 033 | |
| Sum anleggsmidler | | 275 403 033 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | 1 766 | |
| Konsernfordringer | 3, 4 | 1 308 698 | |
| Sum fordringer | | 1 310 464 | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 782 260 | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 782 260 | |
| Sum omløpsmidler | | 3 092 724 | 0 |
| SUM EIENDELER | | 278 495 757 | 0 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 345 000 | |
| Overkurs | 6 | 85 480 045 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 85 825 045 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|------|--------------------|----------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 0 | |
| Sum opptjent egenkapital | | 0 | |
| Sum egenkapital | | 85 825 045 | 0 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 3, 4 | 190 000 000 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 190 000 000 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 190 000 000 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 0 | |
| Kortsiktig konserngjeld | 3, 4 | 2 670 712 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 670 712 | |
| Sum gjeld | | 192 670 712 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 278 495 757 | 0 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 388666

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 660 271
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DEPOTGATA 22 HOLDING AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 3
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: Johan Anker-Rasch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2023

Revisjon

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 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, 08.05.2023



Organisasjonsnr: 917 660 271
DEPOTGATA 22 HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------------|-------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 8 | 71 165 | |
| Sum kostnader | | 71 165 | |
| Driftsresultat | | -71 165 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekter fra investering i datterselskap | | 3 425 548 | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 5 015 818 | |
| Annen renteinntekt | | 14 597 | |
| Sum finansinntekter | | 8 455 963 | |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | | 10 106 681 | |
| Sum finanskostnader | | 10 106 681 | |
| Netto finans | | -1 650 718 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 721 883 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | -378 814 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 343 069 | 0 |
| Årsresultat | | -1 343 069 | 0 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | 7 148 033 | |
| Overført fra overkurs | | -8 491 102 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 343 069 | |



Organisasjonsnr: 917 660 271
DEPOTGATA 22 HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 2 180 403 033

Lån til foretak i samme
konsern 3, 4 95 000 000

Sum finansielle
anleggsmidler 275 403 033

Sum anleggsmidler 275 403 033 0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer 3 1 766

Konsernfordringer 3, 4 1 308 698

Sum fordringer 1 310 464

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 1 782 260

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 782 260

Sum omløpsmidler 3 092 724 0

SUM EIENDELER 278 495 757 0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5, 6 345 000

Overkurs 6 85 480 045

Sum innskutt egenkapital 85 825 045

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 6 0

Sum opptjent egenkapital 0

Sum egenkapital 85 825 045 0



| | | | |
|-----------------------------------|------|--------------------|----------|
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 3, 4 | 190 000 000 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 190 000 000 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 190 000 000 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | | |
| | | | 0 |
| Kortsiktig konserngjeld | 3, 4 | 2 670 712 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 670 712 | |
| Sum gjeld | | 192 670 712 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 278 495 757 | 0 |



Organisasjonsnr: 917 660 271
DEPOTGATA 22 HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Note
9

Note
8

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
8

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

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.



berge lundal

Til generalforsamlingen i Depotgata 22 Holding AS

Uavhengig revisors beretning for 2022

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Depotgata 22 Holding AS sitt årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 resultat 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 revisjon 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret) 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 avvirket.

berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforeningen
Tordenskiolds gate 8-10, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00
www.berge-lundal.no | post@berge-lundal.no
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064

side 1 av 2



Uavhengig revisors beretning for 2022
Depotgata 22 Holding AS

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 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>.

Oslo, 10. mars 2023
berge & lundal revisjonsselskap as

Eivind Lundal
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

side 2 av 2



Elektronisk signatur

Signert av

LUNDAL, EIVIND

Norwegian Bypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

31.03.2023 08.59.26

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



**ÅRSREGNSKAP
2022**

Depotgata 22 Holding AS

Org.nr.: 917 660 271

Forretningsfører

Pareto Alternative Investments AS

Dronning Mauds gate 3

Postboks 1396 vika

0114 Oslo

Penneo Dokumentnøkkel: CHTK3-U0V1E-GKJJA-S6LKZ-NBAOC-CKNEB



Depotgata 22 Holding AS
RESULTATREGNSKAP

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Andre driftskostnader | 8 | -71 165 | -74 018 |
| Sum driftskostnader | | -71 165 | -74 018 |
| Driftsresultat | | -71 165 | -74 018 |
| Inntekter fra investering i datterselskap | | 3 425 548 | 3 094 443 |
| Renteinntekter fra foretak i samme konsern | | 5 015 818 | 4 999 980 |
| Andre renteinntekter | | 14 597 | 140 |
| Rentekostnader til foretak i samme konsern | | -10 106 681 | -9 999 960 |
| Sum finansposter | | -1 650 718 | -1 905 397 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 721 883 | -1 979 415 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 378 814 | 435 471 |
| Årsresultat | | -1 343 069 | -1 543 944 |
| <i>Disponeringer / dekning av årsresultatet:</i> | | | |
| Overført fra overkurs | | 8 491 102 | 11 542 399 |
| Avgitt konsernbidrag | | -7 148 033 | -9 998 455 |
| Sum disponeringer / dekket | | 1 343 069 | 1 543 944 |

Penneo Dokumentnøkkel: CHTK3-UOY1E-GKJIA-S6LKZ-NBAOC-CKNEB



Depotgata 22 Holding AS
BALANSE PR. 31.12.

| EIENDELER | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Investeringer i datterselskap | 2 | 180 403 033 | 186 246 703 |
| Lån til foretak i samme konsern | 3, 4 | 95 000 000 | 90 908 754 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 275 403 033 | 277 155 457 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 275 403 033 | 277 155 457 |
| Fordring på foretak i samme konsern | 3, 4 | 1 308 698 | 1 260 269 |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | 1 766 | 0 |
| Sum fordringer | | 1 310 464 | 1 260 269 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 782 260 | 298 758 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 3 092 724 | 1 559 027 |
| SUM EIENDELER | | 278 495 757 | 278 714 484 |

Penneo Dokumentnøkkel: CHTK3-U0V1E-GKJIA_56LKZ-NBA0C-CKNEB



Depotgata 22 Holding AS
BALANSE PR. 31.12.

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Aksjekapital | 5, 6 | 345 000 | 345 000 |
| Overkurs | 6 | 85 480 045 | 93 971 146 |
| Sum innskutt egenkapital | | 85 825 045 | 94 316 146 |
| Annen egenkapital | 6 | 0 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | 0 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL | | 85 825 045 | 94 316 146 |
| Lån fra foretak i samme konsern | 3, 4 | 190 000 000 | 181 817 447 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 190 000 000 | 181 817 447 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 0 | 10 353 |
| Gjeld til foretak i samme konsern | 3, 4 | 2 670 712 | 2 570 538 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 670 712 | 2 580 891 |
| SUM GJELD | | 192 670 712 | 184 398 338 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 278 495 757 | 278 714 484 |

Oslo, 10.03.2023
Styret i Depotgata 22 Holding AS

Johan Anker-Rasch
Styrets leder

Jonathan Barfod
Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: CHTK3-U0VY1E-GKJIA_S6LKZ-NBA0C-CKNEB



Depotgata 22 Holding AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler og fordringer som skal tilbakebetales innen ett år klassifiseres som omløpsmidler. For klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på opptakstidspunktet.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Aksjer i datterselskap og tilknyttet selskap

Datterselskaper er selskaper der morselskapet har kontroll, og dermed bestemmende innflytelse på enhetens finansielle og operasjonelle strategi, normalt ved å eie mer enn halvparten av den stemmeberettigede kapitalen. Investeringer med 20-50 % eie av stemmeberettiget kapital og betydelig innflytelse, defineres som tilknyttede selskaper.

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i datterselskaper og tilknyttede selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av oppløst egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost.

Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt.

Investeringer i datterselskap og tilknyttede selskaper vurderes til anskaffelseskost for aksjene, med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det foretas nedskrivning til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Tidligere nedskrivninger reverseres dersom forutsetningene for nedskrivningene ikke lenger er til stede.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med årets skattesats på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt 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.

Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.



Depotgata 22 Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 2 Datterselskap, tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet

Eierandeler i datterselskaper og tilknyttede selskaper regnskapsføres etter kostmetoden.

| Datterselskap | Ervervs- tidspunkt | Forretnings- kontor | Eierandel / stemmerett | Egenkapital 31.12.2022 | Resultat 2022 | Bokført verdi |
|------------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|--------------------|
| Depotgata 22 AS | 07.07.2017 | Oslo | 100 % | 32 625 455 | 3 425 548 | 180 403 033 |
| Balansført verdi 31.12.2022 | | | | | | 180 403 033 |

Investering i datterselskaper er i årsregnskapet vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi. Som grunnlag for virkelig verdi er det lagt til grunn verddivurderingen av investeringene for 4. kvartal, ved beregning av verdi for Pareto Eiendomsfelleskap II AS / IS. Verdien er fremkommet som virkelig verdi på eiendeler fratrukket virkelig verdi av gjeld i datterselskapene. Ved beregning av virkelig verdi på eiendommene i datterselskapene er det innhentet ekstern verddivurdering.

Note 3 Fordringer og gjeld

| Fordringer med forfall senere enn ett år etter regnskapsårets slutt | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Lån til foretak i samme konsern | 95 000 000 | 90 908 754 |
| Sum | 95 000 000 | 90 908 754 |

| Gjeld med forfall senere enn fem år etter regnskapsårets slutt | 2022 | 2021 |
|--|--------------------|--------------------|
| Lån fra foretak i samme konsern | 190 000 000 | 181 817 447 |
| Sum | 190 000 000 | 181 817 447 |

Note 4 Mellomværender med nærstående parter

| Kortsiktige fordringer på foretak i samme konsern | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Opptjente renter på lån til foretak i samme konsern | 1 308 698 | 1 260 269 |
| Sum | 1 308 698 | 1 260 269 |

| Langsiktige fordringer på foretak i samme konsern | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Lån til foretak i samme konsern | 95 000 000 | 90 908 754 |
| Sum | 95 000 000 | 90 908 754 |

Mellomværende renteberegnes iht. låneavtale, og det betales renter hvert kvartal.

| Kortsiktig gjeld til foretak i samme konsern | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Påløpte renter på lån fra foretak i samme konsern | 2 620 712 | 2 520 538 |
| Annen gjeld til foretak i samme konsern | 50 000 | 50 000 |
| Sum | 2 670 712 | 2 570 538 |

| Langsiktig gjeld til foretak i samme konsern | 2022 | 2021 |
|--|--------------------|--------------------|
| Lån fra foretak i samme konsern | 190 000 000 | 181 817 447 |
| Sum | 190 000 000 | 181 817 447 |

Mellomværende renteberegnes iht. låneavtale, og det betales renter hvert kvartal.



Depotgata 22 Holding AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital på kr 345 000 består av 30 000 aksjer à kr 11,5. Alle aksjer har lik stemmerett.

| Selskapets aksjonærer pr. 31.12.2022 | Aksjeklasse | Antall aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|--------------------------------------|-------------|---------------|--------------|--------------|
| PEF II Holding AS | Ordinære | 30 000 | 100 % | 100 % |
| Sum | | 30 000 | 100 % | 100 % |

Selskapet inngår i konsernet Kommunal Landspensjonskasse Gjensidig Forsikringsselskap, med forretningskontor i Oslo.

Note 6 Egenkapital

| Årets endring i egenkapital | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum |
|---|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Egenkapital 01.01.2022 | 345 000 | 93 971 146 | 0 | 94 316 146 |
| Avgitt tilleggskonsemdbidrag med skattemessig virkning | 0 | -1 247 885 | 0 | -1 247 885 |
| Avgitt tilleggskonsemdbidrag uten skattemessig virkning | 0 | -5 900 148 | 0 | -5 900 148 |
| Årets resultat | 0 | -1 343 069 | 0 | -1 343 069 |
| Egenkapital 31.12.2022 | 345 000 | 85 480 045 | 0 | 85 825 045 |

Penneo Dokumentnøkkel: CHTK3-U0V1E-GKJIA_S6LKZ-NBA0C-CKNEB

**Depotgata 22 Holding AS**
NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET**Note 7 Skatt**

| Midlertidige forskjeller som inngår i grunnlag for utsatt skatt / skattefordel | Endring | 2022 | 2021 |
|---|----------------|-------------|-------------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | 0 | 0 | 0 |
| Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel i balansen | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skatt / skattefordel | 0 | 0 | 0 |
| Herav ikke balanseført utsatt skattefordel | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skatt / skattefordel i balansen | 0 | 0 | 0 |

| Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------|
| Resultat før skattekostnad | -1 721 883 | -1 979 415 |
| Permanente forskjeller | -3 425 548 | -3 094 443 |
| Mottatt konsernbidrag med skattemessig effekt | 6 747 284 | 5 989 971 |
| Grunnlag for skattekostnad på årets resultat | 1 599 852 | 916 113 |
| Anvendelse av underskudd til fremføring | 0 | 0 |
| Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet | 1 599 852 | 916 113 |
| Avgitt konsernbidrag med skattemessig effekt | -1 599 852 | -916 113 |
| Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen) | 0 | 0 |

| Fordeling av skattekostnaden | 2022 | 2021 |
|---|-----------------|-----------------|
| Betalbar skatt på årets resultat | 351 967 | 201 545 |
| Endring i utsatt skatt / skattefordel | 0 | 0 |
| Skatteeffekt av andel mottatt konsernbidrag med skattemessig virkning ført mot kostpris på aksjer | -730 782 | -637 016 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | -378 814 | -435 471 |
| <i>Effektiv skattesats</i> | 22,0 % | 22,0 % |

| Avstemming av årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------|
| Regnskapsmessig resultat før skattekostnad | -1 721 883 | -1 979 415 |
| Beregnet skatt | -378 814 | -435 471 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | -378 814 | -435 471 |
| Differanse | 0 | 0 |

Differansen består av følgende:

| | | |
|--|----------|----------|
| Skatteeffekt av permanente forskjeller | -753 621 | -680 777 |
| Skatteeffekt av mottatt konsernbidrag | 753 621 | 680 777 |
| Sum forklart differanse | 0 | 0 |

| Betalbar skatt i balansen | 2022 | 2021 |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| Betalbar skatt i skattekostnaden | 351 967 | 201 545 |
| Skattevirkning av konsernbidrag | -351 967 | -201 545 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Penneo Dokumentnøkkel: CHTK3-UOY1E-GKJIA-S6LKZ-NBAOC-CKNEB



Depotgata 22 Holding AS NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET

Note 8 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen ansatte, og er følgelig ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. En slik tjenestepensjonsordning er derfor ikke opprettet.

Det er ikke utbetalt honorar til styrets medlemmer i året.

Det er ikke gitt lån / sikkerhetsstillelse til styrets medlemmer eller andre nærstående parter, og det er følgelig ingen enkelt lån / sikkerhetsstillelse som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

| Kostnadsført godtgjørelse til revisor (ekskl. MVA) | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 19 000 | 17 600 |
| Annen bistand | 0 | 0 |
| Sum | 19 000 | 17 600 |

Note 9 Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen og avleggelsen av årsregnskapet for 2022. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.



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."

Johan Anker-rasch

Underskriver

Serienummer: 9578-5998-4-897236

IP: 194.248.xxx.xxx

2023-03-13 10:00:16 UTC



Jonathan Andreas Barfod

Underskriver

Serienummer: 9578-5994-4-726485

IP: 194.248.xxx.xxx

2023-03-24 14:23:00 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: CHTK3-U0VTE-GKJIA-S6LKZ-NBAOC-CKNEB

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>