



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 944 283
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEACO HOLDING AS
Forretningsadresse: Østre Aker vei 19
0581 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Hans Petter Ektvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		74 579	36 680
Sum kostnader		74 579	36 680
Driftsresultat		-74 579	-36 680
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	3, 5	5 000 000	5 000 000
Annen renteinntekt		2 151	6
Annen finansinntekt		374	
Sum finansinntekter		5 002 525	5 000 006
Annen rentekostnad		2 689	24
Sum finanskostnader		2 689	24
Netto finans		4 999 836	4 999 982
Ordinært resultat før skattekostnad		4 925 257	4 963 302
Skattekostnad på ordinært resultat	3		-9 909
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 925 257	4 973 211
Årsresultat		4 925 257	4 973 211
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 925 257	4 973 211
Totalresultat		4 925 257	4 973 211
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		-3 074 743	-14 713 677
Utbytte		8 000 000	20 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital			-313 112
Sum overføringer og disponeringer		4 925 257	4 973 211



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	45 875 368	45 875 368
Lån til foretak i samme konsern	5	5 010 000	5 438 922
Sum finansielle anleggsmidler		50 885 368	51 314 290
Sum anleggsmidler		50 885 368	51 314 290
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			363 635
Sum fordringer			363 635
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		569 747	17 781
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		569 747	17 781
Sum omløpsmidler		569 747	381 416
SUM EIENDELER		51 455 115	51 695 706
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	471 000	471 000
Overkurs		2 844 138	5 918 881
Sum innskutt egenkapital		3 315 138	6 389 881
Sum egenkapital	6	3 315 138	6 389 881



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Obligasjonslån	5	39 654 581	25 275 537
Sum annen langsiktig gjeld		39 654 581	25 275 537
Sum langsiktig gjeld		39 654 581	25 275 537
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			30 288
Betalbar skatt	3		
Utbytte		8 000 000	20 000 000
Annen kortsiktig gjeld		485 396	
Sum kortsiktig gjeld		8 485 396	20 030 288
Sum gjeld		48 139 977	45 305 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		51 455 115	51 695 706



Resultatregnskap

Neaco Holding AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Annen driftskostnad		74 579	36 680
Sum driftskostnader		74 579	36 680
Driftsresultat		-74 579	-36 680
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	3, 5	5 000 000	5 000 000
Annen renteinntekt		2 151	6
Annen finansinntekt		374	0
Annen rentekostnad		2 689	24
Resultat av finansposter		4 999 836	4 999 982
Ordinært resultat før skattekostnad		4 925 257	4 963 302
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	-9 909
Ordinært resultat		4 925 257	4 973 211
Årsresultat		4 925 257	4 973 211
Overføringer			
Avsatt til utbytte		8 000 000	20 000 000
Overført fra overkurs		3 074 743	14 713 677
Overført fra annen egenkapital		0	313 112
Sum overføringer		4 925 257	4 973 211



Balanse

Neaco Holding AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	7	45 875 368	45 875 368
Lån til foretak i samme konsern	5	5 010 000	5 438 922
Sum finansielle anleggsmidler		50 885 368	51 314 290
Sum anleggsmidler		50 885 368	51 314 290
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	363 635
Sum fordringer		0	363 635
Bankinnskudd, kontanter o.l.		569 747	17 781
Sum omløpsmidler		569 747	381 416
Sum eiendeler		51 455 115	51 695 706

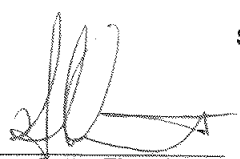



Balanse

Neaco Holding AS


Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	471 000	471 000
Overkurs		2 844 138	5 918 881
Sum innskutt egenkapital		3 315 138	6 389 881
Opptjent egenkapital			
Sum egenkapital	6	3 315 138	6 389 881
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	5	39 654 581	25 275 537
Sum annen langsiktig gjeld		39 654 581	25 275 537
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	30 288
Utbytte		8 000 000	20 000 000
Annen kortsiktig gjeld		485 396	0
Sum kortsiktig gjeld		8 485 396	20 030 288
Sum gjeld		48 139 977	45 305 825
Sum gjeld og egenkapital		51 455 115	51 695 706

Oslo, 05.05.2017
Styret i Neaco Holding AS


Hans Petter Ektvedt
styreleder


Christian Peder Ektvedt
styremedlem/daglig leder


Anne Ektvedt
styremedlem


Marius Ektvedt
styremedlem



Noter til årsregnskap 2016
Neaco Holding AS

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven, aksjeloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet. Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidige med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med. Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift.

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år. Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Vurderingsregler

Inntekter registreres når de er opptjent. Utbytte fra selskap i samme konsern registreres som inntekt i samme året som utbytte avgis i selskapet som avgir konsernbidrag.

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Øvrige omløpsmidler vurderes til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi

Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000.

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler. Avskrivningssatsene er gjengitt i note.

Utsatt skatt i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Ved beregning av utsatt skatt gjøres det fradrag for eventuelle fremførbare underskudd.

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat.

Investeringer i ansvarlige selskaper er bokført etter bruttometoden hvor selskapets andel av eiendeler og gjeld føres linje for linje, mens resultatandelen registreres på en linje under inntekt på investering i tilknyttet selskap.

Note 2 - Ansatte, godtgjørelse mv

Selskapet har ikke hatt ansatte i år 2016 og det er ikke utbetalt lønn til daglig leder eller styret.

Honorar til revisjon utgjør kr 69 951, hvorav kr 35 000 gjelder bistand. Selskapet er ikke pliktig til å tegne OTP forsikring.



Noter til årsregnskap 2016
Neaco Holding AS

Note 3 - Skattekostnad

UTSATT SKATT

<u>Midlertidige forskjeller</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>Endring</u>
Driftsmidler	0	0	0
Fordringer	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Fremførbart underskudd	-74 743	0	-74 743
Netto grunnlag	-74 743	0	-74 743
Utsatt skatt/Utsatt skattefordel	-17 938	0	-17 938
	24 %	25 %	

Skattbart resultat

Regnskapsmessig resultat før skatter	4 925 257
Permanente forskjeller	0
Mottatt utbytte ikke skattepliktig	-5 000 000
Endring midlertidige forskjeller	0
Skattemessig resultat	-74 743
Mottatt konsernbidrag	0
Avgitt konsernbidrag	0
Skattbart resultat	-74 743

Skattekostnad

Betalbar skatt, 25% av skattbart resultat	0
Endring utsatt skatt/utsatt skattefordel	-17 938
Sum skatter	-17 938

Selskapet har valgt å ikke registrere utsatt skattefordel i regnskapet.

Note 4 - Antall aksjer, aksjeeiere

Selskapet aksjekapital er:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>aksjekapital</u>
A-aksjer	23 368	3,14	73 376
B-aksjer	126 632	3,14	397 624
Sum	150 000		471 000

Selskapets aksjonærer er:

<u>Aksjonærer</u>	<u>A-aksjer</u>	<u>B-aksjer</u>	<u>Sum</u>	<u>Eierandel</u>
Christian Ektvedt		63 316	63 316	42,2 % Styrets leder og daglig leder
Marius Ektvedt		63 316	63 316	42,2 % Styremedlem
Anne Ektvedt	11 684		11 684	7,8 % styremedlem
Hans Petter Ektvedt	11 684		11 684	7,8 % Styrets leder
TOTAL	23 368	126 632	150 000	100 %



Noter til årsregnskap 2016

Neaco Holding AS

Note 5 – Gjeld, fordringer og transaksjoner med selskap i samme konsern

Oversikt:

Selskap	2 016	2 016	2 015	2 015
	Fordring	Gjeld	Fordring	Gjeld
Tvetenveien 44 AS konsernbidrag				1 358 141
Tvetenveien 44 AS		1 358 141		
Cash Back Norge AS			428 921	
Fyrstikkbakken 2-4 AS	10 000	5 062 157	10 000	120 000
Fyrstikkbakken 2-4 AS konsernbidrag				4 342 157
Østre Aker vei 19 AS konsernbidrag	5 000 000		5 000 000	19 057 103
Østre Aker vei 19 AS		15 057 103		
Neaco Invest AS konsernbidrag				38 854
Neaco Invest AS		18 177 180		359 282
Sum	5 010 000	39 654 581	5 438 921	25 275 537

Pant og sikkerhet

Neaco Holding AS har ingen forpliktelser i form av pantstillelser eller annen sikkerhetsstillelse og garantier til fordel for foretak i samme konsern. Det er ikke beregnet renter på gjeld eller fordringer på selskap i samme konsern.

Internt salg

Det har ikke vært noen samhandel mellom selskapet og andre selskaper i samme konsern.

Note 6 – Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	SUM
1/1 2016	471 000	5 918 881	0	6 389 881
Årets resultat			4 925 257	4 925 257
Utbytte		-3 074 743	-4 925 257	-8 000 000
SUM	471 000	2 844 138	0	3 315 138

Note 7 – Investeringer i datterselskaper

Oversikt over datterselskaper:

Navn	Forr.kontor	Eierandel og stemmeandel	Årsresultat	Egenkapital		Bokført verdi
			2016	2016	Kostpris	
Neaco Invest AS	Oslo	100,00 %	849 981	19 960 614	21 025 239	21 025 239
Østre Aker vei 19 AS	Oslo	100,00 %	3 737 893	15 769 666	16 435 523	16 435 523
Fyrstikkbakken 2-4 AS	Oslo	100,00 %	847 115	8 288 487	6 653 993	6 653 993
Tvetenveien 44 AS	Oslo	100,00 %	463 839	2 429 065	1 760 613	1 760 613
						<u>45 875 368</u>

Aksjer i datterselskaper er bokført etter kostprismetoden.



Neaco Holding AS

ÅRSBERETNING 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets aktivitet har i år 2016 bestått i å eie og forvalte sine 4 heleide datterselskaper Neaco Invest AS, Tvetenveien 44 AS, Østre Aker vei 19 AS og Fyrstikkbakken 2-4 AS. Selskapet er beliggende i Oslo.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapets drift er uendret fra fjorår og mottatt utbytte fra datterselskaper utgjør kr 5 000 000

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at grunnlag for fortsatt drift er tilstede og at årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø og likestilling

Selskapet har ikke ansatte.

Ytre miljø


Bedriften forurensar ikke det ytre miljø.

Oslo, 5 mai 2017


Hans Petter Ektvedt
Styrets leder


Anne Ektvedt
Styremedlem


Christian Ektvedt
Styremedlem/daglig leder


Marius Ektvedt
Styremedlem



Revisjonsselskapet Narum
Nils Narum
STATSAUTORISERTE REVISORER
MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISOR
FORENING

UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Neaco Holding AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Neaco Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 4 925 257. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapets slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

Org.nr./Revisor nr.:
962 413 749 MVA

Besøksadresse:
Rådmann Halmrastsvel 7

Postadresse:
Pb. 358, 1301 Sandvika

Telefon:
+47 67 80 90 10

Telefax:
+47 67 80 90 11

Dir.nr.: Nils +47 67 80 90 12
Kristin +47 67 80 90 13
Glenn +47 67 80 90 15

Bankgiro:
6219.05.82138



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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Sandvika, 30. juni 2017

Revisjonsselskapet Narum

Nils Narum

Statsautorisert revisor