



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	995 933 462
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	NORSK EIENDOM OG PROSJEKTUTVIKLING AS
Forretningsadresse:	Nesveien 449 1514 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2016 - 31.12.2016
-------------------------	-------------------------

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:	Charles Anthony Erik Trevor
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, 08.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			137 621
Sum inntekter			137 621
Kostnader			
Annen driftskostnad		51 600	25 732
Sum kostnader		51 600	25 732
Driftsresultat		-51 600	111 889
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	2
Sum finansinntekter		1	2
Annen rentekostnad		17 553	
Sum finanskostnader		17 553	
Netto finans		-17 552	2
Ordinært resultat før skattekostnad		-69 153	111 891
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-69 153	111 891
Årsresultat		-69 153	111 891
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-69 153	111 891
Totalresultat		-69 153	111 891
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-69 153	
Overføringer til/fra annen egenkapital			111 891
Sum overføringer og disponeringer	5	-69 153	111 891



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	189 537	179 396
Fordringer			
Andre fordringer	6	450 150	475 000
Sum fordringer		450 150	475 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		646	3
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		646	3
Sum omløpsmidler		640 333	654 399
SUM EIENDELER		640 333	654 399
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		312 987	313 835
Sum opptjent egenkapital		-312 987	-313 835
Sum egenkapital	5	-212 987	-213 835



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			26 513
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld	1	853 321	841 721
Sum kortsiktig gjeld		853 321	868 234
Sum gjeld		853 321	868 234
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		640 333	654 399



Årsoppgjøret 2016

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Innhold:

Årsberetning
Resultat
Balanse
Noter



Org.nr: 995 933 462



Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS er et aksjeselskap der virksomheten omfatter kjøp, utvikling og salg av eiendom. Selskapet er lokalisert i Moss kommune.

Årsregnskapet

Etter styrets mening gir årsregnskapet med noter utfyllende informasjon om selskapets utvikling og resultat i året, og selskapets stilling ved utgangen av regnskapsåret. Det har i året ikke skjedd endringer av overordnet og strategisk betydning for selskapet.

Fortsatt drift

Selskapet har pr 31.12.2016 en negativ egenkapital på kr 212 987. Selskapets styre er klar over sin handleplikt, og det jobbes med å finne tiltak for å bedre selskapets situasjon. Selskapet arbeider med å realisere en tomt, som vil frigjøre likviditet i selskapet og bedre selskapets egenkapital. Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø og likestilling

Det er ingen ansatte i selskapet. Styret består av 1 mann.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som vesentlig forurensrer det ytre miljøet.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Moss, 30. juni 2017.

Charles Anthony Erik Trevor
Styrets- og daglig leder



Resultatregnskap

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		0	137 621
Sum driftsinntekter		0	137 621
Annen driftskostnad		51 600	25 732
Sum driftskostnader		51 600	25 732
Driftsresultat		-51 600	111 889
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	2
Annen rentekostnad		17 553	0
Resultat av finansposter		-17 552	2
Ordinært resultat før skattekostnad		-69 153	111 891
Ordinært resultat		-69 153	111 891
Årsresultat		-69 153	111 891
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	111 891
Overført til udekket tap		69 153	0
Sum overføringer	5	-69 153	111 891



Balanse

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	4	<u>189 537</u>	<u>179 396</u>
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		57 150	0
Lån til konsernselskap	6	393 000	475 000
Sum fordringer		<u>450 150</u>	<u>475 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>646</u>	<u>3</u>
Sum omløpsmidler		<u>640 333</u>	<u>654 399</u>
Sum eiendeler		<u>640 333</u>	<u>654 399</u>




Balanse

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 á 100)	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-312 987	-313 835
Sum opptjent egenkapital		-312 987	-313 835
Sum egenkapital	5	-212 987	-213 835
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til aksjonær	1	853 321	841 721
Leverandørgjeld		0	26 513
Sum kortsiktig gjeld		853 321	868 234
Sum gjeld		853 321	868 234
Sum gjeld og egenkapital		640 333	654 399

Moss, 30.06.2017
Styret i Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS


Charles Anthony Erik Trevor
Styreleder /Daglig leder



Noter

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

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 24% 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 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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2016. Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelse til selskapets tilfittsvalgt. De samme forhold var gjeldende for fjoråret.

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Gjeld

Styrets leder har ytet lån til selskapet på kr 853 320. Det er ikke beregnet renter.

Revisor

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres.



Noter

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-69 153	111 891
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Mottatt konsernbidrag	70 000	475 000
Anvendelse av fremførbart underskudd	-806	-586 891
Skattepliktig inntekt	42	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-17 500	-128 250
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	17 500	128 250
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:

	2016	2015	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-806	-806
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	806	806
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skatt (24 % / 25 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Aksjonærtabell

Aksjekapitalen i Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000	100,00	100 000,00

Eierstruktur

De største aksjonærene pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Caet Holding AS	1000	100,0
Totalt antall aksjer	1000	100,0



Noter

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Sum eierandel	1000	100,0
Sum øvrige	0	0,0

Aksjer indirekte eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Styrets leder er eier av samtlige aksjer i Caet Holding AS.

Navn	Verv	Ordinære	A-aksjer	Totalt antall aksjer
Charles A. E. Trevor	Styreleder/ Daglig leder	1000	0	1000

Note 4 Lager av varer og annen beholdning

Bokført verdi er restverdi ubebygd tomt etter utskillelse og salg av bebygd eiendom.

Note 5 Endringer egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum EK
Egenkapital 01.01.2016	100 000	-313 835	-213 835
Årets resultat		-69 153	-69 153
Mottatt konsernbidrag		70 000	70 000
Egenkapital 31.12.2016	100 000	-312 987	-212 987

Selskapet har pr 31.12.16 en negativ egenkapital på kr 212 987. Selskapets styre er klar over sin handleplikt, og det jobbes med å finne tiltak for å bedre selskapets situasjon. Selskapet arbeider med å realisere en tomt, som vil frigjøre likviditet i selskapet og bedre selskapets egenkapital. Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2016	2015	2016	2015
Foretak i samme konsern	0	0	393 000	475 000
SUM	0	0	393 000	475 000

	Øvrig langsiktig gjeld		Leverandørgjeld	
	2016	2015	2015	2015
Foretak i samme konsern	0	0	0	0
Sum	0	0	0	0