



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 576 501
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VESTFOLD LOGISTIKKINVEST AS
Forretningsadresse: c/o Fearnley Business Management AS
Grev Wedels plass 9
0151 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2018 - 31.12.2018

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: Håvard Urberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 01.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Administrasjonskostnader	2,4	2 502 123	
Driftskostnader	3	752	
Sum kostnader		2 502 875	
Driftsresultat		-2 502 875	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		528	
Sum finansinntekter		528	
Netto finans		528	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 502 347	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 502 347	0
Årsresultat		-2 502 347	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-2 502 347	0
Sum overføringer og disponeringer	8	-2 502 347	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	59 344 113	
Sum finansielle anleggsmidler		59 344 113	
Sum anleggsmidler		59 344 113	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 100 375	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 100 375	
Sum omløpsmidler		7 100 375	0
SUM EIENDELER		66 444 488	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,7	1 000 000	
Overkurs	7	49 500 000	
Sum innskutt egenkapital		50 500 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-2 507 917	
Sum opptjent egenkapital		-2 507 917	
Sum egenkapital		47 992 083	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		622 404	
Annen kortsiktig gjeld	11	17 830 000	
Sum kortsiktig gjeld		18 452 404	
Sum gjeld		18 452 404	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		66 444 487	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2019 757541

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 576 501
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VESTFOLD LOGISTIKKINVEST AS
Forretningsadresse: c/o Fearnley Business Management AS
Grev Wedels plass 9
0151 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2018 - 31.12.2018

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: Håvard Urberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.04.2019

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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 2018: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018.

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, 22.07.2019

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 921 576 501
VESTFOLD LOGISTIKKINVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Administrasjonskostnader	2,4	2 502 123	
Driftskostnader	3	752	
Sum kostnader		2 502 875	
Driftøresultat		-2 502 875	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		528	
Sum finansinntekter		528	
Netto finans		528	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 502 347	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 502 347	0
Årsresultat		-2 502 347	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-2 502 347	0
Sum overføringer og disponeringer	8	-2 502 347	0



Organisasjonnr: 921 576 501
VESTFOLD LOGISTIKKINVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	59 344 113	
Sum finansielle anleggsmidler		59 344 113	
Sum anleggsmidler		59 344 113	0
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		7 100 375	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 100 375	
Sum omløpsmidler		7 100 375	0
SUM EIENDELER		66 444 488	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6,7	1 000 000	
Overkurs	7	49 500 000	
Sum innskutt egenkapital		50 500 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-2 507 917	
Sum opptjent egenkapital		-2 507 917	
Sum egenkapital		47 992 083	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		622 404	
Annen kortsiktig gjeld	11	17 830 000	
Sum kortsiktig gjeld		18 452 404	
Sum gjeld		18 452 404	0



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

66 444 487

0



Organisasjonnr: 921 576 501
VESTFOLD LOGISTIKKINVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	10000.00	100.00	1000000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Haslelund Holding AS	1600.00	16.00%	Ordinære aksjer
løren Holding AS	1500.00	15.00%	Ordinære aksjer
Marienlyst EiendomAS	1000.00	10.00%	Ordinære aksjer
Erbe Invest As	1000.00	10.00%	Ordinære aksjer
Lucellum S	1000.00	10.00%	Ordinære aksjer
Cricorcagu AS	500.00	5.00%	Ordinære aksjer
Stiftelsen Thomas Fearnley, Heddy og Nils Astrup	500.00	5.00%	Ordinære aksjer
Fearnleys Pensjonskasse	500.00	5.00%	Ordinære aksjer
Sjøoffiserenes Hus AS	500.00	5.00%	Ordinære aksjer
Harald Perskaas AS	500.00	5.00%	Ordinære aksjer
Lev Mye AS	500.00	5.00%	Ordinære aksjer
AS Meraker Brug	300.00	3.00%	Ordinære aksjer
Ramali AS	200.00	2.00%	Ordinære aksjer
Bibicava AS	200.00	2.00%	Ordinære aksjer
Slettefjell Invest AS	200.00	2.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	10000.00	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

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

5

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>
Kongsåsen	100.00%	100.00%	5496731.00	-342834.00
Eiendomsselskap II AS				



Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Vestfold Logistikkinvest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Vestfold Logistikkinvest AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 2 502 347. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 2018, 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 International Standards on Auditing (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 selskapet 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.

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 internkontroll 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.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NWE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av
Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Perrineo Dokumentnøkkel: 02EAC-FHTNM-8KN68-BCDME-FYX6-USCMT



Deloitte

side 2

Uavhengig revisors beretning -
Vestfold Logistikkinvest AS

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

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 selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 6. mai 2019
Deloitte AS

Alf-Anton Eid
statsautorisert revisor

Perrineo Dokumentnr0kkel:02EAO-FHTNM-8KN68-BCDME-XYX6-USCMT



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."

Alf Anton Eid

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1237649

IP: 217.173.xxx.xxx

2019-05-06 07:27:50Z



Penneo Dokumentnøkkel: 02EAO-FHTNM-8XN6B-BCDMM-FYX6-USCMT

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/validate>



Vestfold Logistikkinvest AS

Årsregnskap 2018

- * Resultatregnskap
- * Balanse
- * Noter til regnskapet
- * Revisjonsberetning





Resultatregnskap

Vestfold Logistikkinvest AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2018 (01.10 - 31.12)
DRIFTSINNEKTER		
Leieinntekter		<u>0</u>
Sum driftsinntekter		<u>0</u>
DRIFTSKOSTNADER		
Administrasjonskostnader	2, 4	-2 502 123
Driftskostnader	3	<u>-752</u>
Sum driftskostnader		<u>-2 502 875</u>
Driftsresultat		<u>-2 502 875</u>
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Renteinntekter		<u>528</u>
Netto finansresultat		<u>528</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-2 502 347</u>
Skattekostnad	11	<u>0</u>
ÅRSRESULTAT		<u><u>-2 502 347</u></u>
OVERFØRINGER:		
Overført til/ fra (-) annen egenkapital		<u>-2 502 347</u>
Sum overføringer	8	<u><u>-2 502 347</u></u>

CS
SO RO



Balanse

Vestfold Logistikkinvest AS

EIENDELER	NOTE	2018
Anleggsmidler		
Finansielle anleggsmidler		
Investering i AS	5	<u>59 344 113</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>59 344 113</u>
Sum anleggsmidler		<u>59 344 113</u>
Omløpsmidler		
Likvider		<u>7 100 375</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 100 375</u>
SUM EIENDELER		<u><u>66 444 488</u></u>

CA
SG RP


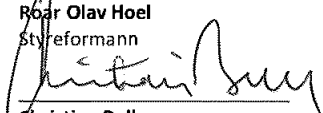



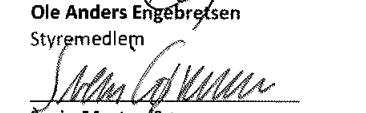
Balanse

Vestfold Logistikkinvest AS

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2018
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	6, 7	1 000 000
Overkurs	7	<u>49 500 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>50 500 000</u>
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	7	<u>-2 507 917</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-2 507 917</u>
Sum egenkapital		<u>47 992 084</u>
Gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		622 404
Annen kortsiktig gjeld	11	<u>17 830 000</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>18 452 404</u>
Sum gjeld		<u>18 452 404</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>66 444 488</u>

Oslo,
31. desember 2018 / 24.04.2019
Styret i Vestfold Logistikkinvest AS


Roar Olav Hoel
Styreformann

Christian Bull
Styremedlem


Ole Anders Engebretnsen
Styremedlem

Svein Morten Sørensen
Styremedlem



Noter til regnskapet 2018

Vestfold Logistikkinvest AS

Note 1: Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har forretningskontor i Oslo kommune og virksomheten er å eie aksjer i Kongsåsen Eiendomsselskap II AS. Selskapet ble stiftet den 1. oktober 2018.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Investering i AS

Selskapets investeringer i og aksjeselskaper er bokført etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som driftsinntekt. Tilbakebetalt, tidligere innskutt kapital, føres til reduksjon på bokført verdi av investeringen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Eventuell tapsavsetning gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Driftsinntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent. Dette skjer når tjenesten ytes. Inntekt regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Skatt

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note 2: Antall ansatte / godtgjørelser

Selskapet har gjennom året ikke hatt noen ansatte.

Selskapet har ikke kostnadsført honorarer til revisor i 2018 for ordinær revisjon, men har kostnadsført kr. 10.000 vedr. øvrige tjenester.

Note 3: Driftskostnader

<u>Regnskapslinjen driftskostnader består av:</u>	31.12.2018
Andre driftskostnader	752
Sum driftskostnader	752

SR RP

**Noter til regnskapet 2018****Note 4: Administrasjonskostnader**

<u>Regnskapslinjen administrasjonskostnader består av:</u>	31.12.2018
Annen bistand revisjon	10 000
Forretningsførerhonorar	92 123
Diverse administrasjonskostnader	0
Annen kostnad *)	2 400 000
Sum administrasjonskostnader	2 502 123

*) Annen kostnad består av kostnader til Fearnley Project Finance og knytter seg til diverse bistand ved gjennomføring av kjøpet av datterselskapet.

Note 5: Investering i datterselskap

Investeringer bokført etter kostmetoden:	Kongsåsen Eiendoms-selskap II AS	Sum
Eierandel	100 %	
Anskaffelsestidspunkt	18.12.2018	
Forretningskontor	Oslo	
Kostpris	59 344 113	59 344 113
Sum pr. 31.12	59 344 113	59 344 113
Andel EK pr. 31.12	5 496 731	5 496 731
Andel resultat pr. 31.12	-342 834	-342 834

Note 6: Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har en aksjekapital på NOK 1 000 000 fordelt på 10 000 aksjer à NOK 100.

Eierstruktur:	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Selskapets aksjonærer var pr 31.12.:			
Haslelund Holding AS	1 600	16 %	16 %
Løren Holding AS	1 500	15 %	15 %
Marienlyst Eiendom AS	1 000	10 %	10 %
Erbe Invest AS	1 000	10 %	10 %
Lucellum AS	1 000	10 %	10 %
Cricorcagu AS	500	5 %	5 %
Stiftelsen Thomas Fearnley, Heddy og Nils Astrup	500	5 %	5 %
Fearnleys Pensjonskasse	500	5 %	5 %
Sjøoffiserenes Hus AS	500	5 %	5 %
Harald Perskaas AS	500	5 %	5 %
Lev Mye AS	500	5 %	5 %
AS Meraker Brug	300	3 %	3 %
Ramali AS	200	2 %	2 %
Bibicava AS	200	2 %	2 %
Slettefjell Invest AS	200	2 %	2 %
Totalt antall aksjer	10 000	100 %	100 %



Noter til regnskapet 2018

Note 6: Aksjekapital og aksjonærinformasjon - Fortsetter

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Eierskap
Roar Olav Hoel	Styreformann	Indirekte
Ole Anders Engebretsen	Styremedlem	Indirekte
Christian Bull	Styremedlem	Indirekte
Svein Morten Sørensen	Styremedlem	Indirekte

Note 7: Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen innskutt Ek	Udekket tap	Sum egenkapital
Stiftelse 01.10.2018	30 000	0	-5 570	0	24 430
Kapitalnedsettelse	-30 000	0	0	0	-30 000
Kapitalforhøyelse	1 000 000	49 500 000	0	0	50 500 000
Disponering av annen innskutt EK		0	5 570	-5 570	0
Årets resultat	0	0	0	-2 502 347	-2 502 347
Egenkapital pr. 31.12.	1 000 000	49 500 000	0	-2 502 917	47 992 084

Note 8: Skattegrunnlag / utsatt skatt

31.12.2018

Resultat før skattekostnad

-2 502 347

Permanente forskjeller:

Ikke fradragsberettigede kostnader

0

Endring midlertidige forskjeller:

Driftsmidler

0

Årets skattegrunnlag før konsernbidrag

-2 502 347

Anvendelse av fremførbart underskudd

0

Overført fremførbart underskudd

2 502 347

Årets skattegrunnlag

0

Betalbar skatt Nominell skattesats (23 %) (2017: 24 %)

0

Midlertidige forskjeller:

Fremførbart underskudd

-2 502 347

Sum midlertidige forskjeller

-2 502 347

Nominell skattesats (22 %) (23 %)

Utsatt skatt forpliktelse (+) / fordel (-)

-550 516

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

SG KJK



Noter til regnskapet 2018

Note 9: Skattekostnad

Årets skattekostnad:	31.12.2018
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skatt	0
Effekt av endring konsernbidrag	0
Årets skattekostnad	<u>0</u>

Note 10: Andre ikke balanseførte forpliktelser

Det er inngått avtale med Fearnley Business Management AS om forretningsførsel av selskapet.

Note 11: Selgerkreditt

Det er avtalt en selgerkreditt ved kjøpet av aksjene i Kongsåsen Eiendomsselskap II AS. Den kortsiktige gjelden utgjør kr. 17.800.000 ved årets slutt og forfaller i sin helhet når bygget i datterselskapet ferdigstilt.