



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 715 844
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TJS II INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Torstein Søløland
Åsveien 1
3046 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Torstein Søløland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		8 994	12 500
Sum kostnader		8 994	12 500
Driftsresultat		-8 994	-12 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		421 656	446 932
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		165 937	3 005 462
Sum finansinntekter		587 593	3 452 395
Annen finanskostnad		165 937	2 986 386
Sum finanskostnader		165 937	2 986 386
Netto finans		421 656	466 008
Ordinært resultat før skattekostnad		412 662	453 508
Ordinært resultat etter skattekostnad		412 662	453 508
Årsresultat		412 662	453 508
Årsresultat etter minoritetsinteresser		412 662	453 508
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		412 662	453 508
Sum overføringer og disponeringer		412 662	453 508



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	2 316 147	2 316 147
Andre fordringer	6	10 204 911	9 795 171
Sum finansielle anleggsmidler		12 521 058	12 111 318
Sum anleggsmidler		12 521 058	12 111 318
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	1 016 570	1 090 662
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 016 570	1 090 662
Sum omløpsmidler		1 016 570	1 090 662
SUM EIENDELER		13 537 628	13 201 980
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	1 000 000	1 000 000
Overkurs		602 177	602 177
Sum innskutt egenkapital		1 602 177	1 602 177
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		11 935 451	11 522 789
Sum opptjent egenkapital		11 935 451	11 522 789
Sum egenkapital		13 537 628	13 124 966



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld			77 014
Sum kortsiktig gjeld			77 014
Sum gjeld		0	77 014
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 537 628	13 201 980



Årsregnskap 2018			
TJS II Invest As			
	Note	2018	2017
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftskostnad		8 994	12 500
Sum driftskostnader		8 994	12 500
Driftsresultat		-8 994	-12 500
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		421 656	446 932
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		165 937	3 005 462
Annen finanskostnad		165 937	2 986 386
Resultat av finansposter		421 656	466 008
Resultat før skattekostnad		412 662	453 508
Ordinært resultat		412 662	453 508
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsoverskudd (Årsunderskudd)		412 662	453 508
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		412 662	453 508
Sum overføringer		412 662	453 508



Årsregnskap 2018			
TJS II Invest As			
	Note	31.12.2018	31.12.2017
Balanse			
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	2 316 147	2 316 147
Andre fordringer	6	10 204 911	9 795 171
Sum finansielle anleggsmidler		12 521 058	12 111 318
Sum anleggsmidler		12 521 058	12 111 318
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8,3	1 016 570	1 090 662
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		1 016 570	1 090 662
Sum omløpsmidler		1 016 570	1 090 662
SUM EIENDELER		13 537 628	13 201 980



Årsregnskap 2018			
TJS II Invest As			
	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Aksjekapital	4	1 000 000	1 000 000
Overkurs		602 177	602 177
Sum innskutt egenkapital		1 602 177	1 602 177
Annen egenkapital		11 935 451	11 522 789
Sum opptjent egenkapital		11 935 451	11 522 789
Sum egenkapital		13 537 628	13 124 966
Gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		0	77 014
Sum kortsiktig gjeld		0	77 014
Sum gjeld		0	77 014
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 537 628	13 201 980
Drammen 03.06.2019			
Torstein Sølund Styreleder			
NO 994 715 844		TJS II Invest As	Side 3



Noter til regnskapet 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter balansedagen er oppført som langsiktig gjeld.

Aksjer

Omløpsaksjer er vurdert til markedsverdi på balansedagen. Andre aksjer er oppført i regnskapet til kostpris. I de tilfeller der den virkelige verdien er lavere enn kostprisen og dette ikke er forbigående, er det foretatt nedskrivning.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skatt er avsatt som langsiktig gjeld i balansen. I samsvar med god regnskapsskikk for små foretak kan utsatt skattefordel unnlates balanseført. Dette alternativet er valgt.

Note 2 - Skatteberegning

Beregning skattepliktig inntekt	2018	
Resultat før skatt	412 662	
+/- Permanente forskjeller	-165 937	
- Anvendt fremførbart underskudd	246 725	
= Skattepliktig inntekt	0	
Beregnet skatt 23%	0	
Betalbar skatt	0	
Arets skattekostnad	0	
Grunnlag utsatt skatt (midlertidige forskjeller)	2018	2017
Akkumulert skattemessig underskudd (-)	4 854 687	5 101 412
Andre midlertidige forskjeller	4 854 687	5 101 412
Grunnlag utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-)	0	0
Utsatt skatt	0	0



Noter til regnskapet 2018

Note 3 - Bundne midler

Det er ingen bundne midler i bankbeholdningen.

Note 4 - Antall aksjer, aksjonæroversikt

Selskapets aksjekapital består av 1 A - aksje a kr 1 000 000,-.

Aksjonær:

Navn	Ant. aksjer	Verv
Torstein Søland	1	Styreleder

Note 5 - Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet har ingen ansatte. Foretaket plikter ikke å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 6 - Fordringer til andre

Fordringer

Selskapet har en fordring hos TJS Invest AS på kr 6 992 064,-. Herav er det beregnet kr 301 093,- i renter.

Selskapet har en fordring hos Jon Søland på kr 3 212 847,-. Herav er det beregnet kr 108 647,- i renter.

Note 7 - Investering i aksjer

Selskapets navn	Anskaffelses tidspunkt	Eierandel	Antall aksjer	Balanseført verdi	Ligningsverdi
Bergans Fritid	19. Mai 2009	9,0%	1530	2 316 147	10 206 468



Noter til regnskapet 2018

Note 8 - Markedsbaserte investeringer

	Anskaffet	Anskaff. verdi	Salgs verdi	Bokført verdi	Tap
Obligasjonsfond	2014	165 937	0	0	165 937

Beholdning av obligasjoner er sagt opp og ført til fradrag som tap. Tidligere nedskrevet beløp er tilbakeført.