



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	998 876 435
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	VAN SEVEREN & CO AS
Forretningsadresse:	7892 TRONES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2017 - 31.12.2017
-------------------------	-------------------------

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:	Knut Berger
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	20.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 24.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		209 606	209 606
Sum inntekter		209 606	209 606
Kostnader			
Lønnskostnad	2	40 724	61 598
Avskrivning på varige driftsmidler	1	3 891	3 891
Annen driftskostnad	2	24 472	42 894
Sum kostnader		69 087	108 382
Driftsresultat		140 519	101 224
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		203	234
Sum finansinntekter		203	234
Rentekostnad til foretak i samme konsern		83 446	109 665
Sum finanskostnader		83 446	109 665
Netto finans		-83 243	-109 431
Ordinært resultat før skattekostnad		57 276	-8 208
Skattekostnad på ordinært resultat	3	15 642	416
Ordinært resultat etter skattekostnad		41 634	-8 624
Årsresultat		41 634	-8 624
Årsresultat etter minoritetsinteresser		41 634	-8 624
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	41 634	-8 624
Sum overføringer og disponeringer		41 634	-8 624



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	1,6	1 876 930	1 876 930
Utsatt skattefordel	3	43 589	59 231
Sum immaterielle eiendeler		1 920 519	1 936 161
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,6	2 789 928	2 793 818
Sum varige driftsmidler		2 789 928	2 793 818
Sum anleggsmidler		4 710 447	4 729 979
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		13 314	13 314
Konsernfordringer			251 835
Sum fordringer		13 314	265 149
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		185 034	215 012
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		185 034	215 012
Sum omløpsmidler		198 348	480 161
SUM EIENDELER		4 908 795	5 210 140
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	620 095	620 095



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		650 095	650 095
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	114 046	72 412
Sum opptjent egenkapital		114 046	72 412
Sum egenkapital		764 142	722 507
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			1 663
Kortsiktig konserngjeld		4 144 653	4 485 970
Sum kortsiktig gjeld		4 144 653	4 487 633
Sum gjeld		4 144 653	4 487 633
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 908 795	5 210 140



**Årsregnskap 2017
for
Van Severen & Co AS**

Organisasjonsnr. 998876435

Utarbeidet av:

Myrvold Regnskapskontor AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Turisten
7890 NAMSSKOGAN
Organisasjonsnr. 950045043





Van Severen & Co AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		209 606	209 606
Sum driftsinntekter		209 606	209 606
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	40 724	61 598
Avskrivning på varige driftsmidler	1	3 891	3 891
Annen driftskostnad	2	24 472	42 894
Sum driftskostnader		69 087	108 382
DRIFTSRESULTAT		140 519	101 224
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		203	234
Sum finansinntekter		203	234
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		83 446	109 665
Sum finanskostnader		83 446	109 665
NETTO FINANSPOSTER		(83 243)	(109 431)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		57 276	(8 208)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	15 642	416
ORDINÆRT RESULTAT		41 634	(8 624)
ÅRSRESULTAT		41 634	(8 624)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	41 634	(8 624)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		41 634	(8 624)



Van Severen & Co AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	1,6	1 876 930	1 876 930
Utsatt skattefordel	3	43 589	59 231
Sum immaterielle eiendeler		1 920 519	1 936 161
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,6	2 789 928	2 793 818
Sum varige driftsmidler		2 789 928	2 793 818
SUM ANLEGGSMIDLER		4 710 447	4 729 979
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		13 314	13 314
Fordringer på konsernselskap		0	251 835
Sum fordringer		13 314	265 149
Bankinnskudd, kontanter o.l.		185 034	215 012
SUM OMLØPSMIDLER		198 348	480 161
SUM EIENDELER		4 908 795	5 210 140
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	620 095	620 095
Sum innskutt egenkapital		650 095	650 095
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	114 046	72 412
Sum opptjent egenkapital		114 046	72 412
SUM EGENKAPITAL		764 142	722 507
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	1 663
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		4 144 653	4 485 970
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 144 653	4 487 633
SUM GJELD		4 144 653	4 487 633
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 908 795	5 210 140

Oslo/Trones den

Ola Mæle
Styreleder

Leif Rune Eide
Styremedlem

Knut Berger
Daglig leder



Van Severen & Co AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Inntekter

Inntekter resultatføres løpende etter hvert som de er opptjent.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % 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 reversere i samme periode, er utlignet og nettoført.



Van Severen & Co AS

Noter 2017

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå for varige driftsmidler

	Bygninger	Skogeiendom	Rettigheter jakt og fiske	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	147 849	2 261 532	1 876 930	4 686 311
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	147 849	2 661 532	1 876 930	4 686 311
Akk. av/nedskr. pr 1/1	15 563	0	0	15 563
+ Ordinære avskrivninger	3 891	0	0	3 891
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	19 454	0	0	19 454
Balanseført verdi pr 31/12	128 396	2 661 532	1 876 930	4 666 858
Procentsats for ord.avskr	2-2			
Avskrivningsmetode	lineær	avskrives ikke	avskrives ikke	
Økonomisk levetid	40			

Note 2 - Annen driftskostnad

Lønnskostnader:

Selskapet har ingen ansatte

Tjenestepensjonsordning:

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

Styrehonorar:

Det er ikke utbetalt honorar eller annen godtgjørelse til styret eller daglig leder i 2017
Det er kjøpt administrasjonstjenester av Namdal Bruk AS for kr 40 724 eks mva.

Revisor:

Honorar til revisor betalt i 2017 utgjør kr 17 248 hvorav kr 900 vedrører annen bistand.
Beløpene er eks forholdsmessig fradrag for mva.



Van Severen & Co AS

Noter 2017

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2017	
Resultat før skattekostnader		57 276	
Endring i midlertidige forskjeller		-1 132	
Anvendt skattemessig framførbart underskudd		56 144	
Inntekt		0	
	2017		2016
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	15 642		416
Samlede ordinære skattekostnader	15 642		416
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	5	5	-1 128
- Fremførbart skattemessig underskudd	189 526	189 526	246 790
Sum positive skatteøkende forskjeller	5	5	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	189 526	189 526	246 798
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-189 521	-189 521	-246 798
Balanseført utsatt skattefordel	43 589	43 589	59 231

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen EK	Sum
Pr 1.1.	30 000	620 095	72 412	722 507
+Fra årets resultat		-	41 634	41 634
=Pr 31.12.	30 000	620 095	114 046	764 141

Note 5 - Selskapskapital

Aksjekapitalen er på kr 30.000, fordelt på 1 aksjer a kr 30.000

Alle aksjer har lik stemmerettighet.

Noter for Van Severen & Co AS

Organisasjonsnr. 998876435



Van Severen & Co AS

Noter 2017

Eiere	Antall aksjer
Namdal bruk AS	1
Totalt	1

Note 6 - Pantstillelser

Balanseførte verdier av pantsatte eiendeler	2017	2016
Skogeiendom	2 661 532	2 661 532
Rettigheter tilknyttet skogeiendom	1 876 930	1 876 930
Bygninger	128 396	132 286
Sum pantsatte eiendeler	4 666 858	4 670 748

Eiendelene er stillet som sikkerhet for gjeld tatt opp i konsernselskap.



RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i Van Severen & Co AS

Filipstad Brygge 1, 0252 Oslo
Pb 1312 Vikka, 0112 Oslo
NO 982 316 588 MVA

Uavhengig revisors beretning

T: +47 23 11 42 00

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

F: +47 23 11 42 01

Konklusjon

www.rsmnorge.no

Vi har revidert Van Severen & Co AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 41 634. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 avviklet.

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.

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

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av /is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2017 for Van Severen & Co AS



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 regnskapsestimatene 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 modifierer 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 rettvisende bilde.

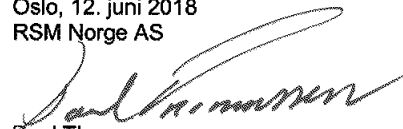
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige 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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 12. juni 2018
RSM Norge AS


Paul Thomassen
Statsautorisert revisor