



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 750 026
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASSI AS
Forretningsadresse: Lierbakkene 94
3425 REISTAD

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: Jostein Hellumsand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.01.2019

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, 08.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	10 375	10 000
Sum kostnader		10 375	10 000
Driftsresultat		-10 375	-10 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		86 523	3 388
Annen finansinntekt	1	9 038 212	390 001
Sum finansinntekter		9 124 735	393 389
Nedskrivning av finansielle eiendeler	1	-1 320 923	
Sum finanskostnader		-1 320 923	
Netto finans		10 445 658	393 389
Ordinært resultat før skattekostnad		10 435 283	383 389
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 435 283	383 389
Årsresultat		10 435 283	383 389
Årsresultat etter minoritetsinteresser		10 435 283	383 389
Totalresultat		10 435 283	383 389
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	3	10 435 283	383 389
Sum overføringer og disponeringer		10 435 283	383 389



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	1	1 072 919	1 629 104
Sum finansielle anleggsmidler		1 072 919	1 629 104
Sum anleggsmidler		1 072 919	1 629 104
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		1 000 000	
Sum fordringer		1 000 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		10 549 003	557 535
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 549 003	557 535
Sum omløpsmidler		11 549 003	557 535
SUM EIENDELER		12 621 922	2 186 639
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	12 520 047	2 084 764
Sum opptjent egenkapital		12 520 047	2 084 764



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		12 620 047	2 184 764
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		1 875	1 875
Sum kortsiktig gjeld		1 875	1 875
Sum gjeld		1 875	1 875
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 621 922	2 186 639



Årsregnskap 2018

for

Assi AS


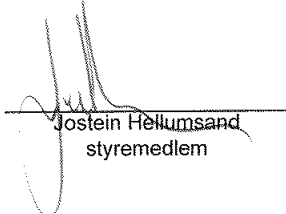


Resultatregnskap			
Assi AS			
	Note	2018	2017
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftskostnad	5	10 375	10 000
Sum driftskostnader		10 375	10 000
Driftsresultat		-10 375	-10 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		86 523	3 388
Annen finansinntekt	1	9 038 212	390 001
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	1	-1 320 923	0
Resultat av finansposter		10 445 658	393 389
Resultat før skattekostnad		10 435 283	383 389
Skattekostnad	4	0	0
Resultat		10 435 283	383 389
Arsresultat		10 435 283	383 389
Overføringer			
Overført til annen egenkapital	3	10 435 283	383 389
Sum overføringer		10 435 283	383 389

Assi AS

Side 2



Balanse			
Assi AS			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	1	1 072 919	1 629 104
Sum anleggsmidler		1 072 919	1 629 104
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 000 000	0
Sum fordringer		1 000 000	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		10 549 003	557 535
Sum omløpsmidler		11 549 003	557 535
Sum eiendeler		12 621 922	2 186 639
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	12 520 047	2 084 764
Sum opptjent egenkapital		12 520 047	2 084 764
Sum egenkapital		12 620 047	2 184 764
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		1 875	1 875
Sum kortsiktig gjeld		1 875	1 875
Sum gjeld		1 875	1 875
Sum egenkapital og gjeld		12 621 922	2 186 639
Drammen, 15. januar 2019 Styret i Assi AS			
 Trude-Bjørn Berthelsen Styreleder / daglig leder		 Jostein Høllumsand styremedlem	
Assi AS		Side 3	



Assi AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. De benyttede regnskapsprinsipper er i samsvar med tidligere år.

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 antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Datterselskap/Tilknyttet selskap

Investeringer i tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22% 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.



Assi AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

NOTE 1 ANLEGGSAKSJER

	Eierandel	Anskaffelseskost	Bokført verdi	Mottatt utbytte
Eiendomsfinans AS**	6,00 %	561 294	561 294	450 000
Cappelensgate 24 AS*	15,00 %	186 600	186 600	0
Aktiv Kontroll AS	3,99 %	390 702	211 625	0
FixMix Games AS	6,12 %	50 000	0	0
EF Gett AS*	15,00 %	113 400	113 400	1 785 000
Sum		1 301 996	1 072 919	2 235 000

*Det ble i 2018 gjennomført en fisjon av Cappelensgate 24 AS. Overdragende selskap skiftet navn til EF Gett AS, mens overtakende (nystiftet) selskap har endret navn til Cappelensgate 24 AS. Utbyttet på kr 1 785 000 er derfor fra tidligere Cappelensgate 24 AS.

**Bokført gevinst ved realisasjon av aksjer i Eiendomsfinans AS er kr. 6 803 212.

Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	2018	2017
Reversert tidligere nedskrivning aksjer i Eiendomsfinans AS	-1 500 000	0
Nedskrivning aksjer i Aktiv Kontroll AS	179 077	0
Sum	-1 320 923	0

NOTE 2 ANTALL AKSJER, AKSJEIERE MV.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet.

Selskapet har følgende aksjonærer pr. 31.12:

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel	Tillitsverv
Trude Berthelsen	91	91 %	Styrets leder
First Class AS	9	9 %	Styremedlem

NOTE 3 EGENKAPITAL

	Aksje- kapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 01.01	100 000	2 084 764	2 184 764
Årets resultat	0	10 435 283	10 435 283
Egenkapital pr 31.12	100 000	12 520 047	12 620 047

NOTE 4 SKATT

	2018	2017
Årets skattekostnad består av:		
Beregnet skatt av årets resultat	0	0
Endring utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	0	0

Utsatt skatt:

Fremforbart underskudd	-146 404	-289 602
Utsatt skattefordel (22% / 23%)	-32 209	-66 608

Utsatt skattefordel er ikke bokført i samsvar med God Regnskapsskikk for små foretak.



Assi AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

NOTE 5 YTELSE/GODTGJØRELSE MV TIL DAGLIG LEDER, STYRET OG REVISOR

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder, styremedlemmer eller andre nærstående parter.

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2018

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon

Revisor

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.