



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 326 773
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØKERN PARK DELTAGER AS
Forretningsadresse: Gladengveien 3B
0661 OSLO

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: Thor Wiig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	14 030	453 140
Sum kostnader		14 030	453 140
Driftsresultat		-14 030	-453 140
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 452	2 122
Sum finansinntekter		2 452	2 122
Rentekostnad til foretak i samme konsern		183 560	89 506
Sum finanskostnader		183 560	89 506
Netto finans		-181 108	-87 384
Ordinært resultat før skattekostnad		-195 138	-540 524
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-3 008	-128 162
Ordinært resultat etter skattekostnad		-192 130	-412 362
Årsresultat		-192 130	-412 362
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs			-412 362
Udekket tap		-192 130	
Sum overføringer og disponeringer		-192 130	-412 362



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		167 261
Sum immaterielle eiendeler			167 261
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	3 554 530	3 554 530
Sum finansielle anleggsmidler		3 554 530	3 554 530
Sum anleggsmidler		3 554 530	3 721 791
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer		521 654	
Sum fordringer		521 654	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		543 203	546 030
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		543 203	546 030
Sum omløpsmidler		1 064 857	546 030
SUM EIENDELER		4 619 387	4 267 821
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	2,6	30 000	30 000
Overkurs	6	486 165	486 165
Annen innskutt egenkapital	6	401 674	
Sum innskutt egenkapital		917 839	516 165



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	242 419	
Sum opptjent egenkapital		-242 419	
Sum egenkapital		675 421	516 165
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	3 926 762	3 743 338
Sum annen langsiktig gjeld		3 926 762	3 743 338
Sum langsiktig gjeld		3 926 762	3 743 338
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 318	8 318
Kortsiktig konserngjeld		8 886	
Sum kortsiktig gjeld		17 204	8 318
Sum gjeld		3 943 966	3 751 656
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 619 387	4 267 821



Årsregnskap for 2017

**Økern Park Deltager AS
0661 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Ragde Eiendom AS
Gladengveien 3b
0661 OSLO
Org.nr. 974227037

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2017
Økern Park Deltager AS

	Note	2017	2016
Sum driftsinntekter		<u>0</u>	<u>0</u>
Annen driftskostnad	3	(14 030)	(453 140)
Sum driftskostnader		<u>(14 030)</u>	<u>(453 140)</u>
Driftsresultat		<u>(14 030)</u>	<u>(453 140)</u>
Annen renteinntekt		2 452	2 122
Sum finansinntekter		<u>2 452</u>	<u>2 122</u>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		(183 560)	(89 506)
Sum finanskostnader		<u>(183 560)</u>	<u>(89 506)</u>
Netto finans		<u>(181 108)</u>	<u>(87 384)</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>(195 138)</u>	<u>(540 524)</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	3 008	128 162
Ordinært resultat		<u>(192 130)</u>	<u>(412 362)</u>
Årsresultat		<u>(192 130)</u>	<u>(412 362)</u>
Overføringer			
Overført fra overkurs		0	(412 362)
Udekket tap		(192 130)	0
Sum		<u>(192 130)</u>	<u>(412 362)</u>



Balanse pr. 31. desember 2017
Økern Park Deltager AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	0	167 261
Sum immaterielle eiendeler		0	167 261
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i deltakerlignet selskap	7	3 554 530	3 554 530
Sum finansielle anleggsmidler		3 554 530	3 554 530
Sum anleggsmidler		3 554 530	3 721 791
Omløpsmidler			
Fordringer			
Konsernfordringer		521 654	0
Sum fordringer		521 654	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende		543 203	546 030
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		543 203	546 030
Sum omløpsmidler		1 064 857	546 030
Sum eiendeler		4 619 387	4 267 821




Balanse pr. 31. desember 2017

Økern Park Deltager AS

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	2,6	30 000	30 000
Overkurs	6	486 165	486 165
Annen innskutt egenkapital	6	401 674	0
Sum innskutt egenkapital		917 839	516 165
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(242 419)	0
Sum opptjent egenkapital		(242 419)	0
Sum egenkapital		675 421	516 165
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	3 926 762	3 743 338
Sum annen langsiktig gjeld		3 926 762	3 743 338
Sum langsiktig gjeld		3 926 762	3 743 338
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld, herav konserngjeld kr. 8.318,-		8 318	8 318
Kortsiktig konserngjeld		8 886	0
Sum kortsiktig gjeld		17 204	8 318
Sum gjeld		3 943 966	3 751 656
Sum egenkapital og gjeld		4 619 387	4 267 821

Oslo, 30. juni 2018


Edgár Haugen
Styrets leder



Økern Park Deltaker AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskaps-skikk for små foretak. Regnskapet bygger på historisk kost-prinsippet, og er satt opp basert på fortsatt drift. For beskrivelse av benyttede regnskapsprinsipper vises til de enkelte noter der prinsippene er nærmere beskrevet.

Selskapet er en del av et konsern. Morselskapet følger regnskapslovens regler for store selskap og utarbeider konsernregnskap der datterselskapene inngår i konsolidering.

Klassifisering og generelle regler for vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Dersom gjennvinnbart beløp av driftsmiddelet, det høyeste beløp av netto salgsverdi og bruksverdi, er lavere enn balanseført verdi, så foretas nedskrivning til gjennvinnbart beløp. Langsiktig gjeld i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet

Andeler bokføres etter kostmedtoden. Andelen er vurdert til anskaffelseskost med mindre nedskrivning har vært nødvendig.

Inntekts- og kostnadsføringsprinsipp

Alle inntekter bokføres når de er opptjent. For anleggskontrakter anvendes løpende inntektsføring. Driftskostnader bokføres når de påløper. For identifiserte tapsprosjekter foretas det avsetning for hele det forventede tapet.

Renteinntekter inntekstføres etter hvert som de opptjenes.

Utbytte og utdelinger fra selskaper der Økern Park Deltaker AS har en betydelig innflytelse på balanse-dagen og det er overveiende sannsynlig at utbytte vil deles ut, inntekstføres samme regnskapsår som det avsettes i det utdelende selskapet.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.



Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Bokført aksjekapital utgjør kr 30.000,-, og består av 1.000 aksjer à pålydende kr 30,- pr aksje

Aksjonærer i selskapet er som følger:

Navn	Antall aksjer	Eierandel
Økern Park Holding AS	1000	100 %
Sum	1000	100 %

Styret består av Edgar Haugen som er eneksjonærer Ragde Eiendom AS. Ragde Eiendom AS og Canica AS eier 50% hver i morselskapet Kabelgaten 32-40 Eiendom AS.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgj., revisor og styrehonorar m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	0	0
Sum	0	0
Gjennomsnittlig antall ansatte	0	0

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

Ytelser til ledende personer	2017	2016
Styrehonorar	0	0

Revisor	2017	2016
Revisjonshonorar	7 000	7 000
Annen bistand	1 750	2 594
Sum revisjonshonorar	8 750	9 594

Note 4 Langsiktig gjeld

	2017	2016
Langsiktig konserngjeld	3 926 762	3 743 338
Sum	3 926 762	3 743 338

Langsiktig konserngjeld består av gjeld til morselskapet Økern Park Holding AS og følger normale markedsbetingelser. Det er ikke avtalt dato for innfrielse eller stilt sikkerhet for lånet.

Ragde Eiendom AS har gjeld til kredittinstitusjon som har pant i selskapets andeler i datterselskaper og dets eiendom-



Note 5 Skatter

	2017	2016
Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Skatt på konsernbidrag	-119 981	0
Betalbar skatt	0	0
Endring av prinsipp i utsatt skatt	-50 289	0
Endring utsatt skatt i resultat	167 261	-128 162
Årets skattekostnad	-3 008	-128 162

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnad	-195 138	-540 524
Anvendelse av fremførbart underskudd	-487 384	0
Permanente forskjeller	0	0
Skattemessig andel resultat i delt.lign selskpaer	160 867	53 140
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Mottatt konsernbidrag	521 654	0
Grunnlag betalbar skatt	0	-487 383
Betalbar skatt	0	0

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016	Endring
Forskjeller som utlignes:			
Anleggsmidler	0	0	0
Omløpsmidler	0	0	0
Andeler i deltakerlign selskaper	-370 407	-209 537	-160 870
Fremførbart underskudd	0	-487 384	487 384
Sum	-370 407	-696 921	326 514
Forskjeller som ikke inngår i grunnlag	370 407	0	370 407
Sum	0	-696 921	696 921
Utsatt skatt (- utsatt skattefordel)	0	-167 261	167 261
Skattesats	23 %	24 %	

I 2017 har det vært endring i prinsipp for grunnlag av utsatt skatt. Resultatforskjeller i deltakerlign selskaper er ikke lenger med i grunnlag for utsatt skatt. Korreksjonen fra 2016 er ført mot egenkapitalen.

Note 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen innskutt EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr 01.01.2017	30 000	486 165	0	0	516 165
Korreksjon av feil fra tidligere år		0	0	-50 289	-50 289
Mottatt konsernbidrag	0	0	401 674	0	401 674
Årets resultat	0	0	0	-192 130	-192 130
Egenkapital pr 31.12.2017	30 000	486 165	401 674	-242 419	675 421

Note 7 Investering i deltakerlignet selskap

Selskap	Stemme-/ eierandel	Bokført Egenkapital	Balanseført verdi	Resultat



Økern Park ANS	1 %	247 081 837	3 554 530	10 522 218
----------------	-----	-------------	-----------	------------