



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 996 853 268  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NOTKEVICH INVEST AS  
Forretningsadresse: Rolls vei 4  
1820 SPYDEBERG

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

### 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: Jan Tore Myhre  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2017

### Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

*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, 05.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		1 106 500	488 179
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 106 500</b>	<b>488 179</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	2	11 274	173 659
<b>Sum kostnader</b>		<b>11 274</b>	<b>173 659</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 095 225</b>	<b>314 520</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		17	12
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>17</b>	<b>12</b>
Annen rentekostnad		11 300	55 489
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>11 300</b>	<b>55 489</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-11 283</b>	<b>-55 476</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	4	<b>1 083 943</b>	<b>259 044</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 083 943</b>	<b>259 044</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 083 943</b>	<b>259 044</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		1 083 943	259 044
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 083 943</b>	<b>259 044</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	100 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			987
Andre fordringer		45 822	200 000
Konsernfordringer	3	113 816	29 339
<b>Sum fordringer</b>		<b>159 637</b>	<b>230 326</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		-381	117
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>-381</b>	<b>117</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>159 256</b>	<b>230 443</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>259 256</b>	<b>230 443</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 200 aksjer à kr 100,00)	3,5	120 000	120 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Udekket tap	5	212 598	1 296 540
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-212 598</b>	<b>-1 296 540</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>-92 598</b>	<b>-1 176 540</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		229 682	230 433
Kortsiktig konserngjeld			1 106 500
Annen kortsiktig gjeld		122 172	70 050
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>351 854</b>	<b>1 406 983</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>351 854</b>	<b>1 406 983</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>259 256</b>	<b>230 443</b>



## NOTER TIL REGNSKAPET 2016

### Notkevich Invest AS

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskapsloven 1999. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

##### **Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

##### **Driftsinntekter**

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer etter hvert som de leveres.

##### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og en eventuell endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 reverese i samme periode er utlignet og nettoført.

##### **Varige driftsmidler**

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

##### **Fordringer**

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

#### Note 2 - Lønnskostnader/ytelser til ledende personer

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2016. Driften har blitt ivaretatt av selskapets styre. Selskapet er derav ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om tjenestepensjon.

##### **Revisor**

Styret foretok fravalg av revisjon i 2014, og har følgelig ikke kostnadsført slike kostnader i 2016.



## NOTER TIL REGNSKAPET 2016

### Notkevich Invest AS

#### Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Notkevich Invest AS pr 31.12.2016 består av følgende:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ord.aksjer	1 200	100	120 000

Alle aksjer har lik stemmerett.

#### Eierstruktur

Selskapets aksjonærer er:

	Ant.aksjer	Eierandel
Notkevich Holding AS	1 200	100 %
<b>Sum</b>	<b>1 200</b>	<b>100 %</b>

Notkevich Invest AS har en fordring på morselskapet pr 31.12.2016 på kr 113.816. Det er ikke beregnet renter på mellomregningsforholdet.

#### Note 4 - Regnskapsmessig behandling av skatt

Beregning av skattepliktig inntekt	2015	2016
Resultat før skatter	259 044	1 083 943
Permanente forskjeller	0	0
Endring midlertidige forskjeller	-300 208	-1 106 500
Anvendt fremførbart underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag	-41 164	-22 557

Spesifikasjon av skattekostnad	2015	2016
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	0	0
Årets skattekostnad	0	0

#### Spesifikasjon utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-)

	2015	2016
Anleggsmidler	0	0
Fordringer	0	0
Fremførbart skattem. underskudd	-207 528	-230 085
Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	-207 528	-230 085
Utsatt skatt/skattefordel (hhv 25% og 24%)	-51 882	-55 220

Utsatt skattefordel er ikke bokført i balansen.

#### Note 5 - Egenkapital

Egenkapital pr 01.01.2016	-1 176 540
Årets resultat	1 083 943
Utbytte	0
Egenkapital pr 31.12.16	-92 598



## NOTER TIL REGNSKAPET 2016

### Notkevich Invest AS

#### Note 6 - Fortsatt drift

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapet har gjennomført/planlegger gjennomført tiltak for å sikre videre drift. Dersom selskapet ikke lykkes med disse tiltakene, er det en viss risiko for at selskapet melder oppbud. For øvrige vises det til styrets årsoppgjør.

#### Note 7 - Aksjer og andeler

Selskap	Aksje- kapital	Andel	Pålydende	Bokført verdi	Resultat 2016	Egenkapital 2016
Manita Gruppen AS	57 505	1 %	0,05	100 000	170 490	1 168 338



NOTKEVICH INVEST AS

### STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2016

*Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskap og balanse fyllestgjørende informasjon om driften og stillingen ved utgangen av regnskapsåret. Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det fremlagte regnskap.*

#### VIRKSOMHET

Selskapets hovedvirksomhet består i å utføre administrative tjenester for tilknyttede selskaper, samt å eie aksjer i andre selskaper og dertil knyttet virksomhet. Selskapet har sitt hovedkontor i Trysil kommune.

#### FORTSATT DRIFT

Forutsetningen for fortsatt drift vurderes som til stede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen. Styret konstaterer at aksjekapitalen pr 31.12.16 fortsatt er tapt, dette henger sammen med tidligere nedskrivninger av aksjebeholdningen fra selskaper som ikke har vært lønnsomme som først antatt. Foretaket har også hatt fordringer på disse selskapene som er nedskrevet. Selskapet har i 2016 fått ettergitt gjeld og det er inngått nedbetalingsavtaler på leverandørgjeld. Samtidig har selskapet har tilførsel av likviditet fra morselskapet og andre selskaper i konsernet. Dette har sikret at likviditeten ikke har vært problematisk gjennom året. Med bakgrunn i dette anser styret at fortsatt drift er forsvarlig, men at situasjonen vurderes fortløpende utover i 2017.

#### OVERSIKT OVER RESULTAT OG UTVIKLING

Selskapet har hatt beskjeden drift i 2016. Inntektene har imidlertid økt fra 488.179 i 2015 til kr 1.106.500 i 2016. Årsresultatet er et overskudd på kr 1.083.943 mot kr 259.044 i 2015. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

#### ARBEIDSMILJØ, PERSONALE OG LIKESTILLING

Det var ved utgangen av året ingen fast ansatte, driften av selskapet har vært ivarettatt av selskapets styre. Styret består av 1 mann. Likestilling er kontinuerlig i fokus, men det er ikke satt i verk eller planlagt spesielle tiltak.

#### SKADER OG ULYKKER

Det har ikke inntruffet skader eller ulykker ved bedriften siste år.

#### YTRE MILJØ

Så vidt styret bekjent, har ikke driften av selskapet vært av en slik art at det har hatt negativ innvirkning på det ytre miljø.

Mads Notkevich  
Enestyre

Trysil, 15.06.2016



Årsregnskap for 2016

**NOTKEVICH INVEST AS**  
**2420 TRYSIL**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:

Autorisert Regnskapsfører Jan Tore Myhre AS

Vestmovegen 26

2420 TRYSIL

Org.nr. 915666906

Utarbeidet med:  
Total Arsoppgjør



**Resultatregnskap for 2016**  
**NOTKEVICH INVEST AS**

	Note	2016	2015
Annen driftsinntekt		1 106 500	488 179
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 106 500</b>	<b>488 179</b>
Annen driftskostnad	2	11 274	173 659
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>11 274</b>	<b>173 659</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 095 225</b>	<b>314 520</b>
Annen renteinntekt		17	12
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>17</b>	<b>12</b>
Annen rentekostnad		11 300	55 489
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>11 300</b>	<b>55 489</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-11 283</b>	<b>-55 476</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	4	<b>1 083 943</b>	<b>259 044</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>1 083 943</b>	<b>259 044</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 083 943</b>	<b>259 044</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		1 083 943	259 044
<b>Sum</b>		<b>1 083 943</b>	<b>259 044</b>



**Balanse pr. 31. desember 2016**  
**NOTKEVICH INVEST AS**

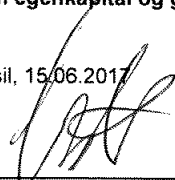
	Note	2016	2015
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	100 000	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>100 000</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	987
Andre fordringer		45 822	200 000
Konsemfordringer	3	113 816	29 339
<b>Sum fordringer</b>		<b>159 637</b>	<b>230 326</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		-381	117
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>-381</b>	<b>117</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>159 256</b>	<b>230 443</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>259 256</b>	<b>230 443</b>



**Balanse pr. 31. desember 2016**  
**NOTKEVICH INVEST AS**

	Note	2016	2015
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 200 aksjer à kr 100,00)	3,5	120 000	120 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	212 598	1 296 540
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-212 598</b>	<b>-1 296 540</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>-92 598</b>	<b>-1 176 540</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		229 682	230 433
Kortsiktig konserngjeld		0	1 106 500
Annen kortsiktig gjeld		122 172	70 050
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>351 854</b>	<b>1 406 983</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>351 854</b>	<b>1 406 983</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>259 256</b>	<b>230 443</b>

Trysil, 15.06.2017

  
Mads Notkevich  
Styrets leder / Daglig leder