



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 384 401
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SPG VESTFOLD AS
Forretningsadresse: Filipstad brygge 2
0252 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: SLM Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2017

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, 12.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	6	129 497	139 606
Sum kostnader		129 497	139 606
Driftsresultat		-129 497	-139 606
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	1	512 127	546 128
Annen renteinntekt		174	164
Sum finansinntekter		512 301	546 292
Nedskrivning av finansielle eiendeler	1		4 000 000
Annen rentekostnad		70 789	88 396
Sum finanskostnader		70 789	4 088 396
Netto finans		441 512	-3 542 104
Ordinært resultat før skattekostnad		312 015	-3 681 711
Skattekostnad på ordinært resultat	7	78 004	85 938
Ordinært resultat etter skattekostnad		234 011	-3 767 649
Årsresultat		234 011	-3 767 649
Årsresultat etter minoritetsinteresser		234 011	-3 767 649
Totalresultat		234 011	-3 767 649
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		234 011	-3 273 646
Overføringer til/fra annen egenkapital			-494 003
Sum overføringer og disponeringer	4	234 011	-3 767 649



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1	5 234 879	5 000 868
Lån til foretak i samme konsern	1, 2	14 870 076	14 776 238
Sum finansielle anleggsmidler		20 104 955	19 777 106
Sum anleggsmidler		20 104 955	19 777 106
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		61 189	7 528
Sum fordringer		61 189	7 528
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	102 046	68 528
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		102 046	68 528
Sum omløpsmidler		163 235	76 056
SUM EIENDELER		20 268 190	19 853 162
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	1 262 000	1 262 000
Overkurs		18 597 296	18 597 296
Sum innskutt egenkapital		19 859 296	19 859 296



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 039 634	3 273 646
Sum opptjent egenkapital		-3 039 634	-3 273 646
Sum egenkapital	4	16 819 662	16 585 650
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 875	14 648
Betalbar skatt	7		
Kortsiktig konserngjeld	1	436 289	318 289
Annen kortsiktig gjeld		3 005 364	2 934 575
Sum kortsiktig gjeld		3 448 528	3 267 512
Sum gjeld		3 448 528	3 267 512
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 268 190	19 853 162



Årsregnskap

2016

SPG Vestfold AS



SPG Vestfold AS

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2016

Virksomheten

Selskapet er et holdingselskap og eier 100 % av SPG Værningen AS. SPG Værningen AS eier en eiendom som i dag leies ut til industrielle aktører. Selskapet er lokalisert i Oslo.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Forskning og utvikling

Det er ikke utført forsknings- og utviklingsaktiviteter i 2016.

Arbeidsmiljø og likestilling

Selskapet har ingen ansatte utover daglig leder. Selskapets styre består av 3 menn. Det har ikke forekommet eller blitt rapportert om alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurenses ikke det ytre miljø.

Oslo, 29.03.2017

Knut Holte
Styrets leder

Lars Aga
Styremedlem

Terje Thorkildsen
Styremedlem





Resultatregnskap			
SPG Vestfold AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Annen driftskostnad	6	<u>129 497</u>	<u>139 606</u>
Driftsresultat		<u>-129 497</u>	<u>-139 606</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	1	512 127	546 128
Annen renteinntekt		174	164
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	1	0	4 000 000
Annen rentekostnad		<u>70 789</u>	<u>88 396</u>
Resultat av finansposter		<u>441 512</u>	<u>-3 542 104</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>312 015</u>	<u>-3 681 711</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>78 004</u>	<u>85 938</u>
Årsresultat		<u>234 011</u>	<u>-3 767 649</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		234 011	0
Overført til udekket tap		0	3 273 646
Overført fra annen egenkapital		0	494 003
Sum overføringer	4	<u>234 011</u>	<u>-3 767 649</u>
SPG Vestfold AS			



Balanse			
SPG Vestfold AS			
Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	1	5 234 879	5 000 868
Lån til foretak i samme konsern	1, 2	14 870 076	14 776 238
Sum finansielle anleggsmidler		20 104 955	19 777 106
Sum anleggsmidler		20 104 955	19 777 106
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		61 189	7 528
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	102 046	68 528
Sum omløpsmidler		163 235	76 056
Sum eiendeler		20 268 190	19 853 162
SPG Vestfold AS			



Balanse			
SPG Vestfold AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 262 000	1 262 000
Overkurs		18 597 296	18 597 296
Sum innskutt egenkapital		<u>19 859 296</u>	<u>19 859 296</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-3 039 634	-3 273 646
Sum opptjent egenkapital		<u>-3 039 634</u>	<u>-3 273 646</u>
Sum egenkapital	4	<u>16 819 662</u>	<u>16 585 650</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 875	14 648
Gjeld til selskap i samme konsern	1	436 289	318 289
Annen kortsiktig gjeld		3 005 364	2 934 575
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 448 528</u>	<u>3 267 512</u>
Sum gjeld		<u>3 448 528</u>	<u>3 267 512</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>20 268 190</u>	<u>19 853 162</u>
 Knut Holte Styrets leder/ daglig leder	Oslo, den <u>29/12-17</u>  Lars Christoffer Aga Styremedlem	 Terje Johannes Thorkildsen Styremedlem	
SPG Vestfold AS			



Noter 2016

SPG Vestfold AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Omløpsmidler/ Kortsiktig gjeld

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden da konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak. Langsiktige aksjeplasseringer vurderes til laveste av kostpris og virkelig verdi. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifallet skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at den kan bli nyttiggjort.

Konsernregnskap

Konsernregnskap er ikke utarbeidet ettersom selskapet har fulgt unntaksreglene for små foretak.

Note 1 Datterselskap

	Forretnings-				
	Eierandel	kontor	Bokført verdi	Egenkapital	Årsresultat
SPG Værningen AS	100 %	Oslo	5 234 879	2 879 105	774 784

Aksjene i datterselskapet er nedskrevet med kr 4 000 000.

Mellomværende konsernselskaper	2016	2015
Fordring SPG Værningen AS	14 870 076	14 776 238
Kortsiktig gjeld SPG Værningen AS - konsernbidrag	312 015	318 289
Kortsiktig gjeld SPG Værningen AS - annet	124 274	0

Lånet til datterselskapet er renteberegnet med 3mnd NIBOR + 2,45%.



Noter 2016

SPG Vestfold AS

Note 2 Fordringer og gjeld

	2016
Fordringer med forfall > 1 år	14 870 076
Langsiktig gjeld med forfall >5 år	0

Selskapet har avgitt selvskyldnerkausjoner ovenfor datterselskapenes kredittgivere begrenset oppad til:
SPG Værningen AS 17 247 750 Innfrielsesdato 30/12 2017

Note 3 Bankinnskudd

	2016	2015
Bundne bankinnskudd	0	0

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK/ udekket tap	Sum
Egenkapital pr 31.12.2015	1 262 000	18 597 296	-3 273 646	16 585 650
Årets resultat			234 012	234 012
Egenkapital pr 31.12 2016	1 262 000	18 597 296	-3 039 634	16 819 662

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 262	1 000	1 262 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonærer pr. 31.12.16	Aksjer	Eierandel
Stålfjæra AS	150	11,9 %
Investire AS	150	11,9 %
Beth Holding AS	100	7,9 %
OO Invest AS	100	7,9 %
Hathon AS	100	7,9 %
Xits AS	100	7,9 %
Berico AB	75	5,9 %
Tema Invest AS (eies av styremedlem Terje Thorkildsen)	75	5,9 %
Alodhi Group AS	50	4,0 %
Bjørk Invest AS	50	4,0 %
Brødrene Thorkildsen AS	50	4,0 %
Brødrene Thorkildsen Invest AS	50	4,0 %
Vika Finans AS	50	4,0 %
Holtex AS (eies av styrets leder Knut Holte)	50	4,0 %
Bjerger AS	25	2,0 %
Joar Holte	25	2,0 %
ABC Forum AS	25	2,0 %
Andre	37	2,9 %
Totalt antall aksjer	1 262	100,0 %



Noter 2016

SPG Vestfold AS

Note 6 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	0	0

Godtgjørelse til revisor

Revisor, revisjon	13 122 (ekskl. mva)
Revisor, bistand	10 400 (ekskl. mva)

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på	2016	2015
Betalbar skatt	78 004	74 827
Skatt avgitt konsernbidrag	-78 004	-74 827
Endringer i utsatt skattefordel	0	0
Årets skattekostnad	0	0

Note 8 Administrasjonshonorar

Selskapet har betalt administrasjonshonorar til SPG på kr 71 494 i 2016.



Til generalforsamlingen i SPG Vestfold AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert SPG Vestfold AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 234 011. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, 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 2016, 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Nittedalsgt. 20, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00
Telefaks: 63 89 77 77

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-rcvisjon.no



An Association of
Independent Member Firms



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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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.

Lillestrøm 30. mars 2017
SLM Revisjon AS

Anne Grethe R. Wirum
Statsautorisert revisor

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Nittedalsgt. 20, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00
Telefaks: 63 89 77 77

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no

