



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 191 465
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PALATIN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Vingolfveien 3
1170 OSLO

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: Christian Hestenes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.04.2017

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, 08.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 960	
Annen driftsinntekt		10 476 693	835 769
Sum inntekter		10 511 653	835 769
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	91 775	102 617
Annen driftskostnad	1	488 226	1 841 029
Sum kostnader		580 001	1 943 646
Driftsresultat		9 931 652	-1 107 876
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		170 000	
Annen renteinntekt		2 698	384
Sum finansinntekter		172 698	384
Annen rentekostnad		526 333	403 082
Sum finanskostnader		526 333	403 082
Netto finans		-353 635	-402 698
Ordinært resultat før skattekostnad		9 578 018	-1 510 574
Skattekostnad på ordinært resultat	4	2 309 933	-447 971
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 268 085	-1 062 603
Årsresultat		7 268 085	-1 062 603
Totalresultat		7 268 085	-1 062 603
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	6	4 000 000	
Konsernbidrag	6	254 335	
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	3 013 750	-1 062 603
Sum overføringer og disponeringer		7 268 085	-1 062 603



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		196 313
Sum immaterielle eiendeler		0	196 313
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 869 064	5 700 298
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	41 810	
Sum varige driftsmidler		3 910 874	5 700 298
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		3 910 874	5 896 611
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer			6 000
Andre fordringer		162 990	6 048 864
Konsernfordringer	7	12 027 340	
Sum fordringer		12 190 330	6 054 864
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		149 181	1 636 122
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		149 181	1 636 122
Sum omløpsmidler		12 339 511	7 690 986
SUM EIENDELER		16 250 385	13 587 596



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 021 638	7 889
Sum opptjent egenkapital		3 021 638	7 889
Sum egenkapital	6	3 121 638	107 889
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	2 028 842	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 028 842	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	6 000 000	12 600 000
Sum annen langsiktig gjeld		6 000 000	12 600 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		193 362	742 194
Kortsiktig konserngjeld	7	4 654 113	
Annen kortsiktig gjeld		252 430	137 514
Sum kortsiktig gjeld		5 099 905	879 708
Sum gjeld		13 128 747	13 479 708
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 250 385	13 587 596



Noter til regnskapet 2016

Nordstrandsveien 28 as

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Omløpsmidler/ kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedragen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/ langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reduseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varer

Varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet til 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.

Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært noen endring av regnskapsprinsipp.



Noter til regnskapet 2016
Nordstrandsveien 28 as

Note 1 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Det er ingen faste ansatte i selskapet derav ingen lønn.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar til selskapets revisor for 2016 utgjør kr 5 175.

Revisor er fravalgt fra og med 2015.

Note 2 Varige driftsmidler

	Forretnings bygg	Inventar	Tomt	Sum
Anskaffelseskost 01.01.16	5 607 218	-	1 166 519	6 773 737
Tilgang	5 694 329	50 172	-	5 744 501
Avgang	6 965 794	-	-	6 965 794
Anskaffelseskost 31.12.16	<u>4 335 753</u>	<u>50 172</u>	<u>1 166 519</u>	<u>5 552 444</u>
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12.16	2 282 210	8 362	-	2 290 572
Balanseført verdi pr 31.12.16	2 053 543	41 810	1 166 519	3 261 872
Årets avskrivninger	83 413	8 362	-	91 775
Avskrivningsats, lineær	2 %	20 %	0 %	

Note 3 Pantstillelser

Bokført verdi av gjeld som sikkerheten hefter for

Gjeld til kredittinstitusjon 6 000 000

Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet

Fast eiendom 3 869 064

Sikkerhet er stillet for selskapets gjeld, begrenset oppad til kr 15 000 000 for eiendommen i Nordstrandsveien 28. Samt solidarisk kausjon fra Christian Hestenes og Kjetil Eikeset pålydende kr 600 000.



Noter til regnskapet 2016
Nordstrandsveien 28 as

Note 4 Skattekostnad

4.1 Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig og skattemessig resultat:

Resultat før skatt	9 578 018
- Utdelt konsernbidrag	339 113
- Permanente forskjeller	142
- Endring midlertidige forskjeller	<u>7 547 426</u>
= Årets skattemessige overskudd	1 691 337
- Anvendt Skattemessig underskudd til fremføring	<u>1 691 337</u>
= Grunnlag betalbar skatt	<u>0</u>

4.2 Spesifikasjon av skattekostnaden:

Betalbar skatt	0
+ Skatt konsernbidrag	84 778
+ Endring utsatt skatt / skattefordel midlertidige forskjeller	<u>2 225 155</u>
= Skattekostnad	<u>2 309 933</u>

4.3 Spesifikasjon av beregning av utsatt skatt / skattefordel

	31.12.2016	31.12.2015	Endring
Midlertidige forskjeller knyttet til driftsmidler	302 202	552 013	-249 811
+ Utestående fordringer	0	0	0
+ Gevinst og tapskonto	8 151 306	354 069	7 797 237
+ Fremførbart underskudd	0	-1 691 337	1 691 337
	<u>8 453 508</u>	<u>-785 255</u>	<u>9 238 763</u>
= Netto endring midlertidige forskjeller	<u>8 453 508</u>	<u>-785 255</u>	<u>9 238 763</u>
= Grunnlag utsatt skattefordel / skatt	<u>8 453 508</u>	<u>-785 255</u>	<u>9 238 763</u>
Utsatt skattefordel / skatt (+/-)	<u>2 028 842</u>	<u>-196 314</u>	<u>2 225 155</u>

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregning av utsatt skatt/ skattefordel.



Noter til regnskapet 2016
Nordstrandsveien 28 as

Note 5 Aksjonærer

<u>Aksjeklasser</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Balanseført</u>
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000

Alle aksjer gir samme rett i selskapet.

Eierstruktur

Aksjonærene i Nordstrandsveien 28 as pr. 31.12 var:

<u>Eier</u>	<u>Aksjer</u>
Aeneas Eiendom as	1 000
Totalt antall aksjer	1 000

Note 6 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Annen EK</u>	<u>SUM</u>
Egenkapital pr 01.01.	100 000	7 889	107 889
Avsatt konsernbidrag		-254 335	-254 335
Avsatt utbytte		-4 000 000	-4 000 000
Årets resultat		7 268 085	7 268 085
Egenkapital pr. 31.12.	100 000	3 021 638	3 121 638

Note 7 Mellomværende med konsernselskap

	2016	2015
Fordringer konsernselskap		
Langsiktig fordring konsernselskap	-	-
Kortsiktige fordringer konsernselskap	12 027 340	-
= Sum fordringer konsernselskap	12 027 340	-
Gjeld konsernselskap		
Kortsiktig gjeld konsernselskap	4 654 113	-
Leverandørgjeld konsernselskap	-	-
= Sum gjeld konsernselskap	4 654 113	-



Årsberetning 2016

Nordstrandsveien 28 as (Org.nr. 987191465)

Virksomhetens art og virksomhetens beliggenhet

Selskapet driver med kjøp, salg og drift av eiendom, samt alt annet i forbindelse med dette. Selskapet er lokalisert i Oslo

Rettvisende oversikt over selskapets utvikling og stilling

Styret mener at regnskapet for 2016 gir et rettvisende bilde av selskapets utvikling samt selskapets resultat og stilling pr 31.12.2016.

Fortsatt drift

Forutsetningen vedrørende fortsatt drift er tilstede og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ingen ansatte.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet har kun ubetydelig påvirkning på det ytre miljø. Det er derfor verken planlagt eller iverksatt spesielle tiltak som kan forhindre eller redusere negative miljøvirkninger.

Likestilling

Selskapet driver ingen forskjellsbehandling i strid med lov om likestilling mellom kjønnene. Men bedriftens størrelse og egenart tilsier at det p.t. ikke er iverksatt, eller planlagt, egne tiltak for å fremme likestilling.

FoU

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings og utviklingsprosjekter ved årets slutt.

Oslo, 7/4/2017

Christian Hestenes
Styrets leder