



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	995 933 462
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	NORSK EIENDOM OG PROSJEKTUTVIKLING AS
Forretningsadresse:	Nesveien 449 1514 MOSS

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:	Charles Anthony Erik Trevor
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	29.06.2018

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, 08.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		798 906	
Sum inntekter		798 906	
Kostnader			
Varekostnad	4	189 537	
Annen driftskostnad		93 448	51 600
Sum kostnader		282 985	51 600
Driftsresultat		515 921	-51 600
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	1
Sum finansinntekter		37	1
Annen rentekostnad			17 553
Sum finanskostnader			17 553
Netto finans		37	-17 552
Ordinært resultat før skattekostnad		515 958	-69 153
Skattekostnad på ordinært resultat	2	123 830	
Ordinært resultat etter skattekostnad		392 128	-69 153
Årsresultat	5	392 128	-69 153
Årsresultat etter minoritetsinteresser		392 128	-69 153
Totalresultat		392 128	-69 153
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		79 040	
Udekket tap		312 987	-69 153
Overføringer til/fra annen egenkapital		101	
Sum overføringer og disponeringer		392 128	-69 153



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4		189 537
Fordringer			
Andre fordringer			57 150
Konsernfordringer		72 318	393 000
Sum fordringer	6	72 318	450 150
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		799 389	646
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		799 389	646
Sum omløpsmidler		871 708	640 333
SUM EIENDELER		871 708	640 333
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		101	
Udekket tap			312 987
Sum opptjent egenkapital		101	-312 987



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital	5	100 101	-212 987
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 098	
Betalbar skatt	2	98 870	
Kortsiktig konserngjeld	6	334 000	
Annen kortsiktig gjeld	1	302 639	853 321
Sum kortsiktig gjeld		771 607	853 321
Sum gjeld		771 607	853 321
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		871 708	640 333



Årsoppgjøret 2017

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Innhold:

**Resultat
Balanse
Noter**



Org.nr: 995 933 462



Resultatregnskap

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		798 906	0
Sum driftsinntekter		798 906	0
Varekostnad	4	189 537	0
Annen driftskostnad		93 448	51 600
Sum driftskostnader		282 985	51 600
Driftsresultat		515 921	-51 600
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	1
Annen rentekostnad		0	17 553
Resultat av finansposter		37	-17 552
Ordinært resultat før skattekostnad		515 958	-69 153
Skattekostnad på ordinært resultat	2	123 830	0
Ordinært resultat		392 128	-69 153
Arsresultat	5	392 128	-69 153
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		312 987	0
Avsatt konsernbidrag		79 040	0
Avsatt til annen egenkapital		101	0
Overført til udekket tap		0	69 153
Sum overføringer		392 128	-69 153



Balanse

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	4	0	189 537
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	57 150
Konsernfordringer		72 318	393 000
Sum fordringer	6	72 318	450 150
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		799 389	646
Sum omløpsmidler		871 708	640 333
Sum eiendeler		871 708	640 333



Balanse

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Eigenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		101	0
Udekket tap		0	-312 987
Sum opptjent egenkapital		101	-312 987
Sum egenkapital	5	100 101	-212 987
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Konserngjeld	6	334 000	0
Gjeld til aksjonær	1	302 639	853 321
Leverandørgjeld		36 098	0
Betalbar skatt	2	98 870	0
Sum kortsiktig gjeld		771 607	853 321
Sum gjeld		771 607	853 321
Sum egenkapital og gjeld		871 708	640 333

Moss, 29.06.2018
Styret i Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Charles Anthony Erik Trevor
Styreleder /Daglig leder



Noter

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av 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 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.



Noter

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Note 1 Lønnskostnader

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2017 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

OTP

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

Gjeld

Styrets leder har yttet lån til selskapet på kr. 302.639,-. Det er ikke beregnet renter.

Revisor

Revisjon er fravalgt.



Noter

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	123 830	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	123 830	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	515 958	-69 153
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Mottatt konsernbidrag	0	70 000
Avgitt konsernbidrag	-104 000	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-806
Skattepliktig inntekt	411 958	42
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	123 830	-17 500
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-24 960	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	17 500
Sum betalbar skatt i balansen	98 870	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
--	-------------	-------------	----------------



Noter

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000	100,00	100 000,00

Eierstruktur

De største aksjonærene pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Caet Holding AS	1000	100,0
Totalt antall aksjer	1000	100,0

Sum eierandel	1000	100,0
Sum øvrige	0	0,0

Aksjer indirekte eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Styrets leder er eier av samtlige aksjer i Caet Holding AS.

Navn	Verv	Ordinære	A-aksjer	Totalt antall aksjer
Charles A. E. Trevor	Styreleder/ Daglig leder	1000	0	1000

Note 4 Lager av varer og annen beholdning

Bokført verdi er restverdi ubebygd tomt etter utskillelse og salg av bebygd eiendom fra tidligere år. Kostnadsført da tomt er solgt.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	100 000	0	-312 987	0	-212 987
Pr 01.01.2017	100 000	0	-312 987	0	-212 987
Årets resultat				392 128	392 128
Konsernbidrag mottatt			-79 040		-79 040
Pr 31.12.2017	100 000	0	-392 027	392 128	100 101



Noter

Norsk Eiendom og Prosjektutvikling AS

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2017	2016
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	72 318	393 000
Sum	72 318	393 000
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld konsern	334 000	0
Sum	334 000	0