



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 934 903 730
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KILDEN AS
Forretningsadresse: Stortingsgata 30
0161 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: Dag Bolstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.01.2017

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, 16.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		9 750	11 875
Sum kostnader		9 750	11 875
Driftsresultat		-9 750	-11 875
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		325	110
Annen finansinntekt		212 439	457 700
Sum finansinntekter		212 764	457 810
Annen finanskostnad		82 078	41 846
Sum finanskostnader		82 078	41 846
Netto finans		130 686	415 964
Ordinært resultat før skattekostnad		120 936	404 089
Ordinært resultat etter skattekostnad		120 936	404 089
Årsresultat		120 936	404 089
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			13 871
Overføringer til/fra annen egenkapital		120 936	390 218
Sum overføringer og disponeringer		120 936	404 089



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		158 291	161 961
Sum fordringer		158 291	161 961
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		332 082	201 192
Sum investeringer		332 082	201 192
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 220 781	227 065
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 220 781	227 065
Sum omløpsmidler		1 711 155	590 218
SUM EIENDELER		1 711 155	590 218
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 000 aksjer à kr 100,00)		200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		511 155	390 218
Sum opptjent egenkapital		511 155	390 218



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital		711 155	590 218
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		1 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		1 000 000	
Sum gjeld		1 000 000	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 711 155	590 218



KILDEN AS

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2016

Selskapet utøver ulik investeringsvirksomhet. Virksomheten utøves fra selskapets kontor i Oslo.

Regnskapet for 2016 gir etter styrets oppfatning et rettviseende bilde av selskapets økonomiske utvikling, resultat og stilling. Selskapets finansielle situasjon er tilfredsstillende etter forholdene.

Det har for øvrig ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av vesentlig betydning for bedømmelsen av selskapet utover hva som fremgår av denne årsberetningen eller årsregnskapet for øvrig.

Regnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift. Styret legger til grunn at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

Selskapet har i 2016 ikke hatt fast ansatte. Selskapet har daglig leder og ett styremedlem som er samme person. Det har ikke vært skader, sykefravær eller uhell i året. Det er ikke funnet grunnlag for å fremme tiltak vedrørende likestillingsforhold i selskapet. Det vil etterstrebes full likestilling ved engasjementer, styrevalg og ansettelser.

Selskapets virksomhet er ikke av en slik karakter at det forurenser eller påvirker det ytre miljø direkte.

Oslo, 12. januar 2017

I styret for Kilden AS

Dag Bolstad

Styrets leder og daglig leder



KILDEN AS

ÅRSREGNSKAP 2016


RESULTATREGNSKAP 01.01. - 31.12.	NOTE	2016	2015
		NOK	NOK
Driftsinntekter	5	0	0
Driftskostnader			
Andre driftskostnader	4	-9 750	-11 875
Sum driftskostnader		<u>-9 750</u>	<u>-11 875</u>
Driftsresultat		<u>-9 750</u>	<u>-11 875</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		325	110
Andre finansinntekter		212 439	457 700
Andre finanskostnader		-82 078	-41 846
Sum finansinntekter og finanskostnader		<u>130 686</u>	<u>415 964</u>
Ordinært resultat før skattekostnader		<u>120 936</u>	<u>404 089</u>
Skattekostnader	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Årsoverskudd		<u>120 936</u>	<u>404 089</u>
Overføringer			
Overført til annen egenkapital	2	<u>-120 936</u>	<u>-404 089</u>
Sum overføringer		<u>-120 936</u>	<u>-404 089</u>



KILDEN AS ÅRSREGNSKAP 2016

BALANSE PER 31.12.	NOTE	2016	2015
Eiendeler			
		NOK	NOK
Omløpsmidler			
Aksjeinvesteringer	1	332 082	201 192
Kortsiktige fordringer	1	158 291	161 961
Bankinnskudd		<u>1 220 782</u>	<u>227 065</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 711 155</u>	<u>590 218</u>
Totale eiendeler		<u>1 711 155</u>	<u>590 218</u>
Gjeld og egenkapital			
		NOK	NOK
Egenkapital			
Aksjekapital	2	200 000	200 000
Annen egenkapital	2	<u>511 155</u>	<u>390 218</u>
Sum egenkapital		<u>711 155</u>	<u>590 218</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	0
Avsatt betalbar skatt	3	0	0
Annen kortsiktig gjeld	1	<u>1 000 000</u>	<u>0</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 000 000</u>	<u>0</u>
Total gjeld og egenkapital		<u>1 711 155</u>	<u>590 218</u>

Styret i Kilden AS
Oslo, 12. januar 2017


Dag Bolstad
Styrets leder og daglig leder



KILDEN AS

ÅRSREGNSKAP 2016

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2016

Regnskapet er utarbeidet og avlagt etter regler som gjelder for små foretak etter regnskapsloven og forutsetninger om fortsatt drift.

Eiendeler er klassifisert som anleggsmidler dersom de er bestemt til varig eie eller bruk. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, eventuelt redusert med avskrivninger for anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid eller nedskrivninger til virkelig verdi ved verdinedgang som er vurdert som varig. Omløpsmidler og fordringer er generelt vurdert til den laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Øvrige regnskapsprinsipper og vurderingsregler fremkommer av noteopplysninger nedenfor.

Note 1 Aksjainvesteringer og kortsiktige fordringer samt annen kortsiktig gjeld

Postene aksjainvesteringer og kortsiktige fordringer inkluderer en aksjepost i og fordringer på tilknyttede selskaper. Aksjeposten gjelder en 50 % eierandel i Hammer Investments AS, lokalisert i Oslo. Andel resultat og egenkapital utgjør henholdsvis -kr. 23.715 og -kr. 4.649.361. Fordringspostene er ikke rentebærende. Reversert nedskrivning på fordringspostene med kr. 200.000 er inntektsført i året. Posten annen kortsiktig gjeld består av en ikke rentebærende gjeldspost til tilknyttet selskap.

Note 2 Aksjekapital og annen egenkapital

Posten aksjekapital består av 2.000 aksjer hver pålydende kr. 100, totalt kr. 200.000, og er fullt innbetalt. 1.000 aksjer eies av Kilden Eiendom AS, lokalisert i Oslo, og 1.000 aksjer eies av Skansen Investment AS, også lokalisert i Oslo.

Postene aksjekapital og annen egenkapital samt endringer i disse poster i året fremkommer som følger:

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Andre poster	Sum egenkapital
Egenkapital per 01.01.	200 000	390 218	0	590 218
Overføringer i året	0	120 936	0	120 936
Egenkapital per 31.12.	200 000	511 155	0	711 155

Note 3 Avsatt betalbar skatt og skattekostnader

Postene avsatt betalbar skatt og skattekostnader fremkommer som følger:

	2016		
Regnskapsmessig ordinært resultat før skattekostnader	120 936		
Ikke skattepliktige inntekter etc.	-7 372		
Ikke skattemessig fradragsberettigede kostnader etc.	81 974		
Skattemessig resultat før endring i midlertidige forskjeller	195 538		
Endring i midlertidige forskjeller før skattemessig fremførbare poster	-200 000		
Skattemessig resultat, underskudd	-4 462		
Fremført skattemessig underskudd	4 462		
Skattemessig resultat	0		
Endring utsatt skattefordel, nominell skattesats	25 %	0	0
Avsatt betalbar skatt	25 %	0	0
Skattekostnader			0



KILDEN AS

ÅRSREGNSKAP 2016

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2016, FORTSETTELSE

Note 3 Avsatt betalbar skatt og skattekostnader, fortsettelse

Forskjeller mellom regnskaps- og skattemessige verdier, midlertidige forskjeller, fremkommer som følger:

	2015	2016	Endring
Fordringer	-6 882 999	-6 682 999	-200 000
Andre poster	0	0	0
Sum før skattemessig fremførbar poster	-6 882 999	-6 682 999	-200 000
Skattemessig fremførbar godtgjørelse	0	0	0
Skattemessig fremførbart underskudd	-7 287 764	-7 292 226	4 462
Sum midlertidige forskjeller	-14 170 763	-13 975 225	-195 538
Utsatt skattefordel, nominell skattesats 25 % / 24 %	-3 542 691	-3 354 054	-188 637
Ikke oppført skattefordel av forsiktighetshensyn	3 542 691	3 354 054	188 637
Sum utsatt skattefordel	0	0	0

Note 4 Andre driftskostnader

Selskapet har ingen fast ansatte. Godtgjørelse til daglig leder er ikke kostnadsført eller utbetalt. Selskapet er ikke omfattet av den obligatoriske tjenestepensjonsordningen (OTP).

Godtgjørelse til styret er ikke kostnadsført eller utbetalt.

Godtgjørelse til revisor for revisjon og andre tjenester er kostnadsført med totalt kr. 0, henholdsvis kr. 0 for ordinær revisjon og kr. 0 for andre tjenester (alle beløp inkl. mva.). Selskapet har ikke valgt revisor.

Note 5 Driftsinntekter

Inntekter faktureres og inntektsføres når de oppjøres.