



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 557 898
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROFESSOR KOHTS VEI 108 AS
Forretningsadresse: Lille Grensen 7
0159 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2016 - 30.09.2017

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: Arne Häusler
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2018

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, 18.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		3 418 357	3 318 796
Sum inntekter		3 418 357	3 318 796
Kostnader			
Avskrivninger	1	816 669	816 669
Annen driftsinntekt	6	121 000	121 000
Sum kostnader		937 669	937 669
Driftsresultat		2 480 688	2 381 127
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		96 479	115 843
Sum finansinntekter		96 479	115 843
Annen rentekostnad		270 220	189 000
Annen finanskostnad		1 200	2 400
Sum finanskostnader		271 420	191 400
Netto finans		-174 941	-75 557
Ordinært resultat før skattekostnad		2 305 747	2 305 570
Skatt på ordinært resultat	5	655 728	771 589
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 650 019	1 533 981
Årsresultat		1 650 019	1 533 981
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	2 118 647	2 085 514
Fra annen egenkapital	3	-468 628	-551 533
Sum overføringer og disponeringer		1 650 019	1 533 981



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	2 572 040	2 558 721
Sum immaterielle eiendeler		2 572 040	2 558 721
Varige driftsmidler			
Tomt, bygg og fast eiendom	1	10 595 264	11 411 933
Sum varige driftsmidler		10 595 264	11 411 933
Sum anleggsmidler		13 167 304	13 970 654
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	2		10 936 975
Sum fordringer			10 936 975
Sum omløpsmidler		0	10 936 975
SUM EIENDELER		13 167 304	24 907 629
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3,4	2 093 348	2 561 976
Sum opptjent egenkapital		2 093 348	2 561 976
Sum egenkapital		2 243 348	2 711 976



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Offentlige avgifter		213 647	207 425
Kortsiktig konserngjeld	2	10 710 309	21 988 228
Sum kortsiktig gjeld		10 923 956	22 195 653
Sum gjeld		10 923 956	22 195 653
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 167 304	24 907 629



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2018 723359

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 557 898
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROFESSOR KOHTS VEI 108 AS
Forretningsadresse: Professor Kohts vei 108
1368 STABEKK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2016 - 30.09.2017

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: Arne Häusler
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskap 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, 19.07.2018

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 996 557 898
PROFESSOR KOHTS VEI 108 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		3 418 357	3 318 796
Sum inntekter		3 418 357	3 318 796
Kostnader			
Avskrivninger	1	816 669	816 669
Annen driftsinntekt	6	121 000	121 000
Sum kostnader		937 669	937 669
Driftsresultat		2 480 688	2 381 127
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		96 479	115 843
Sum finansinntekter		96 479	115 843
Annen rentekostnad		270 220	189 000
Annen finanskostnad		1 200	2 400
Sum finanskostnader		271 420	191 400
Netto finans		-174 941	-75 557
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skatt på ordinært resultat	5	655 728	771 589
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 650 019	1 533 981
Årsresultat		1 650 019	1 533 981
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	2 118 647	2 085 514
Fra annen egenkapital	3	-468 628	-551 533
Sum overføringer og disponeringer		1 650 019	1 533 981



Organisasjonsnr: 996 557 898
PROFESSOR KOHTS VEI 108 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Innmaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	2 572 040	2 558 721
Sum immaterielle eiendeler		2 572 040	2 558 721
Varige driftsmidler			
Tomt, bygg og fast eiendom	1	10 595 264	11 411 933
Sum varige driftsmidler		10 595 264	11 411 933
Sum anleggsmidler		13 167 304	13 970 654
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	2		10 936 975
Sum fordringer			10 936 975
Sum omløpsmidler		0	10 936 975
SUM EIENDELER		13 167 304	24 907 629
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3,4	2 093 348	2 561 976
Sum opptjent egenkapital		2 093 348	2 561 976
Sum egenkapital		2 243 348	2 711 976
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Offentlige avgifter		213 647	207 425
Kortsiktig konserngjeld	2	10 710 309	21 988 228
Sum kortsiktig gjeld		10 923 956	22 195 653
Sum gjeld		10 923 956	22 195 653
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 167 304	24 907 629



Organisasjonnr: 996 557 898
PROFESSOR KOHTS VEI 108 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1500.00	100.00	150000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Tui Norway Holding AS	1500.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1500.00	100.00%	

Tilleggsopplysninger om aksjer og aksjeeiere

Lønn og ytelser

Tilleggsopplysninger om lønn

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ledende person

Ytelser til revisjon

Tilleggsopplysninger om ytelser til ledende personer

Antall årsverk og obligatorisk tjenestepensjon

0.00

Tilleggsopplysninger om årsverk og obligatorisk tjenestepensjon

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Tilleggsopplysninger om lån og sikkerhetsstillelse

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

Tilleggsopplysninger om tilknyttet selskap/datterselskap

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Spesifisering av resultatregnskapet

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Anleggsmidler

Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Fordringer, gjeld, garantiforpliktelser

Ytterligere noteopplysninger



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO 0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
Fax: +47 23 27 90 01
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Professor Kohts vei 108 AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Professor Kohts vei 108 AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 650 019. Årsregnskapet består av balanse per 30. september 2017, 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 30. september 2017, 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.



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 avvirket.

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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.



Deloitte.

side 3

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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 28. februar 2018
Deloitte AS

Kjetil Nevstad
statsautorisert revisor



PROFESSOR KOHTS VEI 108 AS
PROFESSOR KOHTS VEI 108
1368 STABEKK

STYRETS ÅRSBERETNING FOR PERIODEN 01.10. 2016 - 30.9. 2017

Opplysninger om arten av virksomhet og hvor virksomheten drives.

Selskapet ble stiftet 25. november 2010, eier bygg og tomt i Professor Kohts vei 108 og har ingen annen virksomhet. Hovedkontoret ligger i Bærum.

Redegjørelse om forutsetningen om fortsatt drift

I årsregnskapet er forutsetningen om fortsatt drift lagt til grunn da det etter styrets oppfatning ikke er forhold som tilsier noe annet. Styret viser dog til usikkerhet knyttet til fremtidig ombygging av E18 som beskrevet under Foretakets utsikter.

Arbeidsmiljø og ytre miljø

Selskapet har ingen ansatte og påvirker ikke det ytre miljø.

Redegjørelse for årsregnskapet

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en rettvise beskrivelse av selskapets stilling pr. årsskiftet.

Det er ikke oppstått vesentlige forhold etter årets slutt vedrørende foretakets stilling.

Balanse og likviditet

Selskapet har ingen finansielle lån. Kortsiktig gjeld utgjør 10,9 mkr, hvorav 10,7 mkr gjelder løpende konserngjeld.

Selskapet bruker ingen finansielle instrumenter og har ingen valutarisiko.

Foretakets utsikter

Professor Kohts vei 108 AS er et datterselskap av TUI Norway Holding AS, som hører inn under nordiske TUI Nordic, som sammen med sine søsterselskaper står for 17,6% av gruppens totalomsetning på 11,9 mrd svenske kroner. TUI Nordic er den nordiske delen av TUI Group, et av verdens største reiselivskonserner.

I forbindelse med bygging av ny E-18 vil bygget bli ekspropriert og revet. Det er stor usikkerhet rundt fremdriftsplanen, men det er signalisert fra Statens vegvesen og Bærum Kommune at tidligst byggestart er høsten 2018.

Finansiell risiko.

Selskapet er konsernfinansiert og har ikke eksterne inntekter eller kostnader som er eksponert for endringer i valutakurser eller rentenivå. Selskapet har lav kredittrisiko knyttet til fordringsmassen. Basert på selskapets finansieringsstruktur anses likviditeten som tilfredsstillende.

Resultatdisponering.

Ordinært overskudd før skattekostnad er kr. 2.305.747 og årsoverskuddet er kr 1.650.019. Det forslås at kr. 468.628 overføres fra annen egenkapital og at det avsettes kr. 2.118.647 til konsernbidrag.

Totalkapitalen er kr. 13.167.304.



Andre opplysninger

Det ingen andre opplysninger som kan påvirke verdien av selskapet eller har betydning for foretakets interessegrupper.

Stabekk, 28. Februar 2018
PROFESSOR KOHTS VEI 108 AS

Arne Häusler
styremedlem

Henrik Andersson
styrets leder

Morten Flamand
styremedlem



Professor Kohts vei 108 AS
PROFESSOR KOHTS VEI 108
1368 STABEKK
996 557 898

Resultatregnskap 01.10.2016 - 30.9.2017

	Note	2016/17	2015/16
DRIFTSINNTEKTER			
Annen driftsinntekt		3 418 357	3 318 796
SUM DRIFTSINNTEKTER		<u>3 418 357</u>	<u>3 318 796</u>
DRIFTSKOSTNADER			
Avskrivninger	1	816 669	816 669
Annen driftskostnad	6	121 000	121 000
SUM DRIFTSKOSTNADER		<u>937 669</u>	<u>937 669</u>
DRIFTSRESULTAT		2 480 688	2 381 127
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekter konsernselskap		96 479	115 843
Rentekostnader konsernselskap		270 220	189 000
Annen finanskostnad		1 200	2 400
NETTO FINANSIELLE INNTEKTER		<u>-174 941</u>	<u>-75 557</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		2 305 747	2 305 570
Skattekostnad på ordinært resultat	5	655 728	771 589
ÅRSRESULTAT		<u>1 650 019</u>	<u>1 533 981</u>
OPPLYSNINGER OM OVERFØRINGER TIL:			
Fra annen egenkapital	3	-468 628	-551 533
Avsatt konsernbidrag (netto etter skatt)	5	2 118 647	2 085 514
SUM DISPONERT		<u>1 650 019</u>	<u>1 533 981</u>



Professor Kohts vei 108 AS
PROFESSOR KOHTS VEI 108
1368 STABEKK
996 557 898

Eiendeler 30.9.2017

	Note	2016/17	2015/16
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	5	2 572 040	2 558 721
SUM IMMATERIELLE EIENDELER		<u>2 572 040</u>	<u>2 558 721</u>
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomt, bygg og fast eiendom	1	10 595 264	11 411 933
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		<u>10 595 264</u>	<u>11 411 933</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		13 167 304	13 970 654
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Fordring konsernkontosystem	2	0	10 936 975
SUM FORDINGER		<u>0</u>	<u>10 936 975</u>
SUM OMLØPSMIDLER		0	10 936 975
SUM EIENDELER		<u>13 167 304</u>	<u>24 907 629</u>

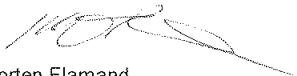



Professor Kohts vei 108 AS
PROFESSOR KOHTS VEI 108
1368 STABEKK
996 557 898


Egenkapital og gjeld 30.9.2017

	Note	2016/17	2015/16
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3,4	150 000	150 000
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		<u>150 000</u>	<u>150 000</u>
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	3,4	2 093 348	2 561 976
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		<u>2 093 348</u>	<u>2 561 976</u>
SUM EGENKAPITAL		2 243 348	2 711 976
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Offentlige avgifter		213 647	207 425
Gjeld til konsernselskap	2	10 710 309	21 988 228
SUM KORTSIKTIG GJELD		<u>10 923 956</u>	<u>22 195 653</u>
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		<u>13 167 304</u>	<u>24 907 629</u>

Stabekk, 28. Februar 2018


Morten Flamand
Styremedlem


Henrik Andersson
Styreleder


Arne Häusler
Styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har avvikende regnskapsår fra 01/10 til 30/9.

Selskapets formål er å eie eiendommen og bygget gnr. 14, bnr 248 Professor Kohts vei 108.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, retur, rabatter og avslag.

Selskapet er stiftet av eieren TUI Norway Holding AS gjennom en fisjon fra søsterselskapet TUI Norge AS. Fisjonen ble gjennomført 25. november 2010 til regnskapsmessig og skattemessig kontinuitet. Den regnskapsmessige overtagelsen av eiendommen og bygget gnr. 14, bnr 248 Professor Kohts vei 108 ble gjort 17. februar 2011.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskaper i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn. Områder som i stor grad inneholder slike skjønnsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som omløpsmidler og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Tomter avskrives ikke. Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid dersom de har en kostpris som overstiger kr 15 000. Driftsmidlenes utnyttbare levetid, samt restverdi, vurderes på hver balansedag og endres hvis nødvendig. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Anskaffelseskost for eiendeler omfatter kjøpesummen for eiendelen, med fradrag for bonuser, rabatter og lignende, og med tillegg for kjøpsutgifter (frakt, toll, offentlige avgifter som ikke refunderes og eventuelle andre direkte kjøpsutgifter). Ved kjøp i utenlandsk valuta balanseføres eiendelen til kursen på transaksjonstidspunktet. Renter knyttet til tilvirkning av eiendeler kostnadsføres. For varige driftsmidler og immaterielle eiendeler omfatter anskaffelseskost også direkte utgifter for å klargjøre eiendelen for bruk, for eksempel utgifter til testing av eiendelen.

Fordringer

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av forventede framtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, begrunnes med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres oppføres netto i balansen.



Note 1 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Tomt	Bygg	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.10	4 910 700	26 950 080	31 860 780
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 30.9.	4 910 700	26 950 080	31 860 780
Akkumulerte avskrivninger 30.9.	0	21 265 516	21 265 516
Balansført verdi 30.9.	4 910 700	5 684 564	10 595 264
Årets avskrivninger	NA	816 669	816 669
Forventet økonomisk levetid	NA	33,3 år	
Avskrivningsplan	NA	Lineær	

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern

	Andre fordringer	
	2016/17	2015/16
Rentebærende kortsiktige fordringer	0	10 936 975
Sum	0	10 936 975

Rentebærende kortsiktig fordring består av løpende overskuddslikviditet som er overført til konsernkonto ordning med TUI Sverige AB. Det er ikke stillet sikkerhet i forbindelse med innestående i konsernkonto ordningen.

	Gjeld konsernselskap	
	2016/17	2015/16
Avsatt konsernbidrag til TUI Norway Holding AS, ikke rentebærende	2 787 694	2 780 686
Konsernkonto	7 922 615	19 207 542
Sum	10 710 309	21 988 228

Gjeld til TUI Norge AS knytter seg i hovedsak til vederlag ved fisjon.

Note 3 Egenkapital

Årets endring i egenkapital	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
1. oktober 2016	150 000	2 561 976	2 711 976
Årets resultat		1 650 019	1 650 019
Avsatt til konsernbidrag (etter skatt)		-2 118 647	-2 118 647
30. september 2017	150 000	2 093 348	2 243 348



Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet og morselskapet TUI Holding Norway AS inngår i konsernet TUI Group med TUI AG som morselskap med hovedkontor i Tyskland. Konsernregnskapet for TUI group kan hentes fra www.tuigroup.com.

Aksjekapitalen på kr. 150.000 består av 1500 aksjer á kr. 100. Alle aksjer har like rettigheter.

Oversikt over de største aksjonærene 30.9.

	aksjer	Eierandel
TUI Norway Holding AS	1 500	100,0 %

Note 5 Skatter

Beregning av utsatt skatt og endring i utsatt skatt

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller (grunnlag utsatt skatt/skattefordel)</i>	Endring	2016/17	2015/16
Fordringer	-	-	-
Anleggsmidler	481 947	-10 716 835	-10 234 888
Grunnlag for utsatt skatt/(skattefordel) i balansen (A)	481 947	-10 716 835	-10 234 888
<u>Grunnlag for endring utsatt skatt (B)</u>	<u>481 947</u>	<u>-10 716 835</u>	<u>-10 234 888</u>
<u>Endring grunnlag utsatt skattefordel korrigert for effekt pensjoner (B)</u>	<u>481 947</u>		
 <i>Utsatt skatt/(skattefordel) og endring i utsatt skatt/(skattefordel)</i>			
Utsatt skatt/(skattefordel) i balansen (24 % av grunnlaget (A))	-13 318	-2 572 040	-2 558 722
<u>Utsatt skatt/skattefordel i balanse (24 % av grunnlaget (A))</u>	<u>-13 318</u>	<u>-2 572 040</u>	<u>-2 558 722</u>
<u>Utsatt skattefordel</u>	<u>-13 318</u>	<u>-2 572 040</u>	<u>-2 558 722</u>
<u>Endring utsatt skattefordel i resultatregnskapet (25%)</u>	<u>-13 318</u>		



Betalbar skatt

<i>Grunnlag for skattekostnaden og betalbar skatt (i skattekostnaden)</i>	2016/17	2015/16
Resultat før skattekostnad	2 305 747	2 305 570
Grunnlag for årets skattekostnad	2 305 747	2 305 570
Endring i midlertidige forskjeller (B)	481 947	475 116
Grunnlag før underskudd til fremføring	2 787 694	2 780 686
Benyttet underskudd til fremføring	-	-
Grunnlag betalbar skatt i skattekostnaden	2 787 694	2 780 686
Konsernbidrag til morselskap	-2 787 694	-2 780 686
Grunnlag betalbar skatt	-	0

Betalbar skatt (i skattekostnaden)

24 % av grunnlag for betalbar skatt før konsernbidrag	669 047	695 171
Betalbar skatt (i skattekostnaden)	669 047	695 171

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	669 047	695 171
Skatteeffekt av konsernbidrag på betalbar skatt	-669 047	-695 171
Betalbar skatt (i balansen)	-	0

Skattekostnad (oppsummering)

Betalbar skatt	669 047	695 171
Endring i utsatt skatt/skattefordel som følge av endret skattesats	107 168	204 698
Endring i utsatt skatt/skattefordel med gml skattesats	-120 487	-128 281
Skattekostnad på ordinært resultat (årets skattekostnad)	655 728	771 588

Avstemming av årets skattekostnad

24% av resultat før skatt	553 379	576 393
Effekt av endring i skattesats	102 349	195 195
Årets skattekostnad	655 728	771 588



Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Selskapet har ikke hatt ansatte siste regnskapsår. Det er ikke betalt godtgjørelse til styret i 2016/17.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter. Det er ingen enkelt lån/sikkerhetsstillelser som utgjør mer enn 5 % av selskapets egenkapital.

Revisor	2016/17	2015/16
Kostnadsført godtgjørelse til revisor fordeler seg slik (eksl. mva) :		
Lovpålagt revisjon (inkl. teknisk bistand med årsregnskap)	0	0
Andre attestasjonstjenester	0	0
Skatterådgivning (inkl. teknisk bistand med ligningspapirer)	0	0
Annen bistand (må spesifiseres)	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	0	0

Hendelse etter balansedagen

I forbindelse med bygging av ny E-18 vil bygget sannsynligvis bli ekspropriet og revet. Det er stor usikkerhet rundt fremdriftsplanen, men det er signalisert fra Statens vegvesen og Bærum Kommune at tidligst byggestart er høsten 2018