



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2017 - 30.09.2018

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: 20.02.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 18.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		3 490 141	3 418 357
Sum inntekter		3 490 141	3 418 357
Kostnader			
Avskrivninger	1	816 669	816 669
Annen driftskostnad	6	60 500	121 000
Sum kostnader		877 169	937 669
Driftsresultat		2 612 972	2 480 688
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		82 007	96 479
Sum finansinntekter		82 007	96 479
Annen rentekostnad		92 534	270 220
Annen finanskostnad		300	1 200
Sum finanskostnader		92 834	271 420
Netto finans		-10 827	-174 941
Ordinært resultat før skattekostnad		2 602 145	2 305 747
Skatt på ordinært resultat	5	705 662	655 728
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 896 483	1 650 019
Årsresultat		1 896 483	1 650 019
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	2 379 904	2 118 647
Fra annen egenkapital	3	-483 421	-468 628
Sum overføringer og disponeringer		1 896 483	1 650 019



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	2 577 259	2 572 040
Sum immaterielle eiendeler		2 577 259	2 572 040
Varige driftsmidler			
Tomt , bygg og fast eiendom	1	9 778 595	10 595 264
Sum varige driftsmidler		9 778 595	10 595 264
Sum anleggsmidler		12 355 854	13 167 304
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	2	37 327 775	0
Sum fordringer		37 327 775	0
Sum omløpsmidler		37 327 775	0
SUM EIENDELER		49 683 629	13 167 304
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	1 609 927	2 093 348
Sum opptjent egenkapital		1 609 927	2 093 348
Sum egenkapital		1 759 927	2 243 348



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	2	5 923 702	10 710 309
Annenkortsiktig gjeld		42 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		47 923 702	10 710 309
Sum gjeld		47 923 702	10 710 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		49 683 629	12 953 657



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2019 522990

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.10.2017 - 30.09.2018

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: 20.02.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018.

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, 26.06.2019

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		3 490 141	3 418 357
Sum inntekter		3 490 141	3 418 357
Kostnader			
Avskrivninger	1	816 669	816 669
Annen driftskostnad	6	60 500	121 000
Sum kostnader		877 169	937 669
Driftsresultat		2 612 972	2 480 688
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		82 007	96 479
Sum finansinntekter		82 007	96 479
Annen rentekostnad		92 534	270 220
Annen finanskostnad		300	1 200
Sum finanskostnader		92 834	271 420
Netto finans		-10 827	-174 941
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skatt på ordinært resultat	5	2 602 145	2 305 747
Ordinært resultat etter skattekostnad		705 662	655 728
Årsresultat		1 896 483	1 650 019
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	2 379 904	2 118 647
Fra annen egenkapital	3	-483 421	-468 628
Sum overføringer og disponeringer		1 896 483	1 650 019



Organisasjonsnr: 996 557 898
PROFESSOR KOHTS VEI 108 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Innmaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	2 577 259	2 572 040
Sum immaterielle eiendeler		2 577 259	2 572 040
Varige driftsmidler			
Tomt , bygg og fast eiendom 1		9 778 595	10 595 264
Sum varige driftsmidler		9 778 595	10 595 264
Sum anleggsmidler		12 355 854	13 167 304
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer	2	37 327 775	0
Sum fordringer		37 327 775	0
Sum omløpsmidler		37 327 775	0
SUM EIENDELER		49 683 629	13 167 304
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	1 609 927	2 093 348
Sum opptjent egenkapital		1 609 927	2 093 348
Sum egenkapital		1 759 927	2 243 348
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	2	5 923 702	10 710 309
Annenkortsiktig gjeld		42 000 000	
Sum kortsiktig gjeld		47 923 702	10 710 309
Sum gjeld		47 923 702	10 710 309
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		49 683 629	12 953 657



Organisasjonnr: 996 557 898
PROFESSOR KOHTS VEI 108 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

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

Note

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	1500.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1500.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



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

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Professor Kohts Vei 108s årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 896 483. Årsregnskapet består av balanse per 30. september 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 2018, 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 omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende 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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NWE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Per med Dokumentnummer: TX6K6CJHE3F32B0E4NDK5MFR5FJ7VWU04



Deloitte

side 2
Uavhengig revisors beretning Professor
Kohts Vei 108

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.

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 internkontroll.
- 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 regnskapestimatene 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 modifiserer 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 andre 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.

Penneo Dokumentnr: 1XGKE-0XES1-3ZBOE-NDNSM-8FSJT-7W4UW



Deloitte

side 3
Uavhengig revisors beretning Professor
Kohts Vei 108

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, 20. februar 2019
Deloitte AS

Kjetil Nevstad
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnr: 1XGKE-QHEE1-3ZBCE-MDN5M18F5JT-7WWUV



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

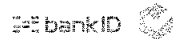
Kjetil Omund Nevstad

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1790501

IP: 217.173.xxx.xxx

2019-03-19 15:24:58Z



Penneo Dokumentnøkkel: 1XGK6-QHE3I-3ZBOE-MDNSM-8FSJT-7WVWU1

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



PROFESSOR KOHTS VEI 108 AS
LILLE GRENSEN 7
0159 OSLO

STYRETS ÅRSBERETNING FOR PERIODEN 01.10. 2017 - 30.9. 2018

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 Oslo.

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 47,9 mkr, hvorav 5,9 mkr gjelder løpende konserngjeld og 42 mkr gjelder aconto betaling fra Staten Vegvesen.

Selskapet bruker ingen finansielle instrumenter og har ingen valutarisiko.

Foretakets utsikter

Professor Kohts vei 108 AS er et datterselskap av av TUI Norway Holding AS, som hører inn under nordiske TUI Nordic, som sammen med sine søsterselskaper står for 18,2% av gruppens totalomsetning på 12,8 mrd svenske kroner. TUI Nordic er den nordiske delen av TUI Group, et av verdens største reiselivskonsern.

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 2019.

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. 2.602.145 og årsoverskuddet er kr 1.896.483. Det forslås at kr. 4483.421 overføres fra annen egenkapital og at det avsettes kr. 2.379.904 til konsernbidrag. Totalkapitalen er kr. 49.683.629.

Andre opplysninger



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

Oslo, 20. Februar 2019
PROFESSOR KOHTS VEI 108 AS

Arne Häusler
styremedlem

Henrik Andersson
styrets leder

Morten Flamand
styremedlem



Professor Kohts vei 108 AS
LILLE GRENSEN 7
0159 OSLO
996 557 898

Resultatregnskap 01.10.2017 - 30.9.2018

	Note	2017/18	2016/17
DRIFTSINNEKTER			
Annen driftsinntekt		3 490 141	3 418 357
SUM DRIFTSINNEKTER		<u>3 490 141</u>	<u>3 418 357</u>
DRIFTSKOSTNADER			
Avskrivninger	1	816 669	816 669
Annen driftskostnad	6	60 500	121 000
SUM DRIFTSKOSTNADER		<u>877 169</u>	<u>937 669</u>
DRIFTSRESULTAT		2 612 972	2 480 688
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekter konsernselskap		82 007	96 479
Rentekostnader konsernselskap		92 534	270 220
Annen finanskostnad		300	1 200
NETTO FINANSIELLE INNEKTER		<u>-10 827</u>	<u>-174 941</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		2 602 145	2 305 747
Skattekostnad på ordinært resultat	5	705 662	655 728
ÅRSRESULTAT		<u>1 896 483</u>	<u>1 650 019</u>
OPPLYSNINGER OM OVERFØRINGER TIL:			
Fra annen egenkapital	3	-483 421	-468 628
Avsatt konsernbidrag (netto etter skatt)	5	2 379 904	2 118 647
SUM DISPONERT		<u>1 896 483</u>	<u>1 650 019</u>



Professor Kohts vei 108 AS
LILLE GRENSEN 7
0159 OSLO
996 557 898

Eiendeler 30.9.2018

	Note	2017/18	2016/17
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	5	2 577 259	2 572 040
SUM IMMATERIELLE EIENDELER		<u>2 577 259</u>	<u>2 572 040</u>
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomt, bygg og fast eiendom	1	9 778 595	10 595 264
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		<u>9 778 595</u>	<u>10 595 264</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		12 355 854	13 167 304
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Fordring konsernkontosystem	2	37 327 775	0
SUM FORDRINGER		<u>37 327 775</u>	<u>0</u>
SUM OMLØPSMIDLER		37 327 775	0
SUM EIENDELER		<u>49 683 629</u>	<u>13 167 304</u>



Professor Kohts vei 108 AS
LILLE GRENSEN 7
0159 OSLO
996 557 898

Egenkapital og gjeld 30.9.2018

	Note	2017/18	2016/17
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	1 609 927	2 093 348
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		<u>1 609 927</u>	<u>2 093 348</u>
SUM EGENKAPITAL		1 759 927	2 243 348
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Offentlige avgifter		0	213 647
Annen kortsiktig gjeld		42 000 000	0
Gjeld til konsernselskap	2	5 923 702	10 710 309
SUM KORTSIKTIG GJELD		<u>47 923 702</u>	<u>10 923 956</u>
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		<u>49 683 629</u>	<u>13 167 304</u>

Oslo, 20. februar 2019

Morten Flamand
Styremedlem

Henrik Andersson
Styreleder

Arne Häusler
Styremedlem



ÅRSREGNSKAP 2018



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, returer, 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

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 omløpsmiddel 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 anleggsfordringer, 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

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	22 082 185	22 082 185
Balansført verdi 30.9.	4 910 700	4 867 895	9 778 595
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	
	2017/18	2016/17
Rentebærende kortsiktige fordringer	37 327 775	0
Sum	37 327 775	0

Rentebærende kortsiktig fordring består av løpende overskuddslikviditet (kr 34 692 223) som er overført til konsernkonto ordning med TUI Sverige AB og mellomværnde (kr 2 635 552) med TUI Norge AS. Det er ikke stillet sikkerhet i forbindelse med innestående i konsernkonto ordningen.

	Gjeld konsernselskap	
	2017/18	2016/17
Avsatt konsernbidrag til TUI Norway Holding AS, ikke rentebærende	3 090 785	2 787 694
Konsernkonto	2 832 917	7 922 615
Sum	5 923 702	10 710 309

Note 3 Egenkapital

Årets endring i egenkapital	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
1. oktober 2017	150 000	2 093 348	2 243 348
Årets resultat		1 896 483	1 896 483
Avsatt til konsernbidrag (etter skatt)		-2 379 904	-2 379 904
30. september 2018	150 000	1 609 927	1 759 927



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	2017/18	2016/17
Fordringer	-	-	-
Anleggsmidler	488 640	-11 205 475	-10 716 835
Grunnlag for utsatt skatt/(skattefordel) i balansen (A)	488 640	-11 205 475	-10 716 835
<u>Grunnlag for endring utsatt skatt (B)</u>	<u>488 640</u>	<u>-11 205 475</u>	<u>-10 716 835</u>
Endring grunnlag utsatt skattefordel korrigert for effekt pensjoner (B)	488 640		

Utsatt skatt/(skattefordel) og endring i utsatt skatt/(skattefordel)

Utsatt skatt/(skattefordel) i balansen (23 % av grunnlaget (A))	-5 219	-2 577 259	-2 572 040
<u>Utsatt skatt/skattefordel i balanse (23 % av grunnlaget (A))</u>	<u>-5 219</u>	<u>-2 577 259</u>	<u>-2 572 040</u>
<u>Utsatt skattefordel</u>	<u>-5 219</u>	<u>-2 577 259</u>	<u>-2 572 040</u>
<u>Endring utsatt skattefordel i resultatregnskapet (23%)</u>	<u>-5 219</u>		



Betalbar skatt

<i>Grunnlag for skattekostnaden og betalbar skatt (i skattekostnaden)</i>	2017/18	2016/17
Resultat før skattekostnad	2 602 145	2 305 747
Grunnlag for årets skattekostnad	2 602 145	2 305 747
Endring i midlertidige forskjeller (B)	488 640	481 947
Grunnlag før underskudd til fremføring	3 090 785	2 787 694
Benyttet underskudd til fremføring	-	-
Grunnlag betalbar skatt i skattekostnaden	3 090 785	2 787 694
Konsernbidrag til morselskap	-3 090 785	-2 787 694
Grunnlag betalbar skatt	-	-

Betalbar skatt (i skattekostnaden)

23 % av grunnlag for betalbar skatt før konsernbidrag	710 881	669 047
Betalbar skatt (i skattekostnaden)	710 881	669 047

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	710 881	669 047
Skatteeffekt av konsernbidrag på betalbar skatt	-710 881	-669 047
Betalbar skatt (i balansen)	-	-

Skattekostnad (oppsummering)

Betalbar skatt	710 881	669 047
Endring i utsatt skatt/skattefordel som følge av endret skattesats	112 055	107 168
Endring i utsatt skatt/skattefordel med gml skattesats	-117 274	-120 487
Skattekostnad på ordinært resultat (årets skattekostnad)	705 662	655 728

Avstemming av årets skattekostnad

24% av resultat før skatt	598 493	553 379
Effekt av endring i skattesats	107 168	102 349
Årets skattekostnad	705 662	655 728



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 2016/18.

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	2017/18	2016/17
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 2019



18.08.2020 kl 05:51