



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 061 242
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NT REFECTIO XIV AS
Forretningsadresse: Kronprinsesse Märthas plass 1
0160 OSLO

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: Per Anders Wien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2018

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, 20.09.2019



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 200 000 | 245 000 |
| Sum inntekter | | 200 000 | 245 000 |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1,7 | 71 239 | 73 614 |
| Sum kostnader | | 71 239 | 73 614 |
| Driftsresultat | | 128 761 | 171 386 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 638 | 1 414 |
| Sum finansinntekter | | 638 | 1 414 |
| Nedskr. av finansielle anleggsmidler | 8 | | 44 999 |
| Annen rentekostnad | | 106 | |
| Sum finanskostnader | | 106 | 44 999 |
| Netto finans | | 532 | -43 585 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 129 293 | 127 801 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2,3 | 31 056 | 41 806 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 98 237 | 85 995 |
| Årsresultat | | 98 237 | 85 995 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 98 237 | 85 995 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | 5 | 95 000 | 50 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 3 237 | 35 995 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 98 237 | 85 995 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 8 | 1 | 1 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 | 1 |
| Sum anleggsmidler | | 1 | 1 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 200 000 | 200 000 |
| Sum fordringer | | 200 000 | 200 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 40 301 | 158 224 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 40 301 | 158 224 |
| Sum omløpsmidler | | 240 301 | 358 224 |
| SUM EIENDELER | | 240 302 | 358 225 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 39 322 | 36 085 |
| Sum opptjent egenkapital | | 39 322 | 36 085 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Sum egenkapital | | 69 322 | 66 085 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 44 590 | |
| Betalbar skatt | 2 | 31 056 | 41 806 |
| Utbytte | 5 | 95 000 | 50 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 334 | 200 334 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 170 980 | 292 140 |
| Sum gjeld | | 170 980 | 292 140 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 240 302 | 358 225 |



**Årsregnskap 2017
for**

NT Refectio XIV AS

Foretaksnr. 916 061 242



NT Refectio XIV AS

Resultatregnskap

| | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|----------------|-----------------|
| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 200 000 | 245 000 |
| Sum driftsinntekter | | 200 000 | 245 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1,7 | 71 239 | 73 614 |
| Sum driftskostnader | | 71 239 | 73 614 |
| DRIFTSRESULTAT | | 128 761 | 171 386 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 638 | 1 414 |
| Sum finansinntekter | | 638 | 1 414 |
| Finanskostnader | | | |
| Nedskr. av finansielle anleggsmidler | 8 | 0 | 44 999 |
| Annen rentekostnad | | 106 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 106 | 44 999 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 532 | (43 585) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 129 293 | 127 801 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2,3 | 31 056 | 41 806 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 98 237 | 85 995 |
| ÅRSRESULTAT | | 98 237 | 85 995 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Avsatt til ordinært utbytte | 5 | 95 000 | 50 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 3 237 | 35 995 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 98 237 | 85 995 |

Årsregnskap for NT Refectio XIV AS

Organisasjonsnr. 916061242

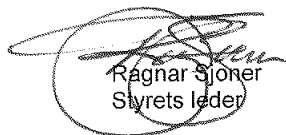


NT Refectio XIV AS

Balanse pr. 31.12.2017

| | Note | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------------------------------|------|----------------|----------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 8 | 1 | 1 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 | 1 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 1 | 1 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 200 000 | 200 000 |
| Sum fordringer | | 200 000 | 200 000 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 40 301 | 158 224 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 240 301 | 358 224 |
| SUM EIENDELER | | 240 302 | 358 225 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 39 322 | 36 085 |
| Sum opptjent egenkapital | | 39 322 | 36 085 |
| SUM EGENKAPITAL | | 69 322 | 66 085 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 44 590 | 0 |
| Betalbar skatt | 2 | 31 056 | 41 806 |
| Utbytte | 5 | 95 000 | 50 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 334 | 200 334 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 170 980 | 292 140 |
| SUM GJELD | | 170 980 | 292 140 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 240 302 | 358 225 |

Oslo, 7/6. 2018


Ragnar Sjøner
Styrets leder


Jo Øivind Forfang
Styremedlem



NT Refectio XIV AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring skjer til virkelig verdi av vederlaget på leveringstidspunktet.

Valuta

Selskapet har ikke transaksjoner i utenlandsk valuta.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til forventet tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.



NT Refectio XIV AS

Noter 2017

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Utsatt skatt bokføres i balansen, mens utsatt skattefordel bokføres ikke i henhold til unntaksregel for små foretak.



NT Refectio XIV AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har ingen ansatte og har som følge av dette ikke krav om å opprette obligatorisk tjenestepensjonsordning.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | 129 293 |
| + Permanente og andre forskjeller | 106 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 0 |
| = Inntekt | 129 399 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|---------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 31 056 |
| = Sum betalbar skatt | 31 056 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 31 056 |
| Skattesats i inntektsåret | 24 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|---------------|
| Sum betalbar skatt | 31 056 |
| = Betalbar skatt i balansen | 31 056 |

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------|----------|----------|
| = Grunnlag utsatt skatt | 0 | 0 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |



NT Refectio XIV AS

Noter 2017

Note 4 - Aksjekapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Foretaksnr | Antall Eierandel |
|------------------------|-------------|------------------|
| Stiftelsen NT Refectio | 893 811 362 | 30 000 100,00 % |

Alle aksjene eies av Stiftelsen NT Refectio, med forretningsadresse c/o Nordic Trustee AS, Haakons Vlls gate 1, 0116 Oslo. Der kan konsernregnskapet som inkluderer NT Refectio XIV AS fåes utlevert.

Note 5 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 30 000 | 36 085 | 66 085 |
| Tilført fra årsresultat | | 3 237 | 3 237 |
| Pr 31.12. | 30 000 | 39 322 | 69 322 |

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av rest fra åpningsbalansen.

Note 7 - Annen driftskostnad

Det er kostnadsført revisjonshonorar med kr 9 375 i 2017, herav gjelder kr 8 125 ordinær revisjon og kr 1 250 gjelder andre tjenester. Beløpene er inklusiv merverdiavgift.

Note 8 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet eier alle aksjene i WWS Recovery AS, organisasjonsnummer 916 317 913. Aksjene er nedskrevet til kr 1 da WWS Recovery AS har negativ egenkapital.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vikta
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i NT Refectio XIV AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert NT Refectio XIV AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 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 31. desember 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

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 regnskapsestimatene 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. 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 styret 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 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.

BDO AS

Steinar Andersen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Permeo Dokumenttrøkket.DX.ZVC-2BCIM-C5-AMD-73WPN-2SATS-VIBST

Uavhengig revisors beretning 2017 NT Refectio XIV AS - Side 3 av 3

BDO AS, et norsk aksjeselskap, er deltaker i BDO International Limited, et engelsk selskap med begrenset ansvar, og er en del av det internasjonale nettverket BDO, som består av uavhengige selskaper i de enkelte land. Foretaksregisteret: NO 993 606 650 MVA.



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."

Steinar Harry Andersen

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5999-4-1359329

IP: 188.95.241.209

2018-06-13 19:38:16Z



Penneo Dokumentnr: DDXVC-2BC1M-C54MD-73WPN-2SAIS-VIBSF

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>



NT Refectio XIV AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring skjer til virkelig verdi av vederlaget på leveringstidspunktet.

Valuta

Selskapet har ikke transaksjoner i utenlandsk valuta.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til forventet tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.



NT Refectio XIV AS

Noter 2017

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Utsatt skatt bokføres i balansen, mens utsatt skattefordel bokføres ikke i henhold til unntaksregel for små foretak.

Note 1 - Lønnskostnad

Noter for NT Refectio XIV AS

Organisasjonsnr. 916061242



NT Refectio XIV AS

Noter 2017

Selskapet har ingen ansatte og har som følge av dette ikke krav om å opprette obligatorisk tjenstepensjonsordning.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Resultat før skattekostnader | 129 293 |
| + Permanente og andre forskjeller | 106 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 0 |
| = Inntekt | 129 399 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|---------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 31 056 |
| = Sum betalbar skatt | 31 056 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 31 056 |
| Skattesats i inntektsåret | 24 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|---------------|
| Sum betalbar skatt | 31 056 |
| = Betalbar skatt i balansen | 31 056 |

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------|------|------|
| = Grunnlag utsatt skatt | 0 | 0 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |

Note 4 - Aksjekapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Foretaksnr | Antall Eierandel |
|------------------------|-------------|------------------|
| Stiftelsen NT Refectio | 893 811 362 | 30 000 100,00 % |



NT Refectio XIV AS

Noter 2017

Alle aksjene eies av Stiftelsen NT Refectio, med forretningsadresse c/o Nordic Trustee AS, Haakons Vlls gate 1, 0116 Oslo. Der kan konsernregnskapet som inkluderer NT Refectio XIV AS fåes utlevert.

Note 5 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 30 000 | 36 085 | 66 085 |
| Tilført fra årsresultat | | 3 237 | 3 237 |
| Pr 31.12. | 30 000 | 39 322 | 69 322 |

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av rest fra åpningsbalansen.

Note 7 - Annen driftskostnad

Det er kostnadsført revisjonshonorar med kr 9 375 i 2017, herav gjelder kr 8 125 ordinær revisjon og kr 1 250 gjelder andre tjenester. Beløpene er inklusiv merverdiavgift.

Note 8 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet eier alle aksjene i WWS Recovery AS, organisasjonsnummer 916 317 913. Aksjene er nedskrevet til kr 1 da WWS Recovery AS har negativ egenkapital.



NT Refectio XIV AS

Resultatregnskap

| | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|----------------|-----------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 200 000 | 245 000 |
| Sum driftsinntekter | | 200 000 | 245 000 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1,7 | 71 239 | 73 614 |
| Sum driftskostnader | | 71 239 | 73 614 |
| DRIFTSRESULTAT | | 128 761 | 171 386 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 638 | 1 414 |
| Sum finansinntekter | | 638 | 1 414 |
| Finanskostnader | | | |
| Nedskr. av finansielle anleggsmidler | 8 | 0 | 44 999 |
| Annen rentekostnad | | 106 | 0 |
| Sum finanskostnader | | 106 | 44 999 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 532 | (43 585) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 129 293 | 127 801 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2,3 | 31 056 | 41 806 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 98 237 | 85 995 |
| ARSRESULTAT | | 98 237 | 85 995 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Avsatt til ordinært utbytte | 5 | 95 000 | 50 000 |
| Overføringer annen egenkapital | 5 | 3 237 | 35 995 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 98 237 | 85 995 |



NT Refectio XIV AS

Balanse pr. 31.12.2017

| | Note | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--------------------------------------|------|----------------|----------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 8 | 1 | 1 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 | 1 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 1 | 1 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 200 000 | 200 000 |
| Sum fordringer | | 200 000 | 200 000 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 40 301 | 158 224 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 240 301 | 358 224 |
| SUM EIENDELER | | 240 302 | 358 225 |
| | | | |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 39 322 | 36 085 |
| Sum opptjent egenkapital | | 39 322 | 36 085 |
| SUM EGENKAPITAL | | 69 322 | 66 085 |
| | | | |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 44 590 | 0 |
| Betalbar skatt | 2 | 31 056 | 41 806 |
| Utbytte | 5 | 95 000 | 50 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 6 | 334 | 200 334 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 170 980 | 292 140 |
| SUM GJELD | | 170 980 | 292 140 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 240 302 | 358 225 |

Oslo, 2018

Ragnar Sjoner
Styrets leder

Jo Øivind Forfang
Styremedlem



**Årsregnskap 2017
for**

NT Refectio XIV AS

Foretaksnr. 916 061 242