



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 333 622
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MIDT-NORGE BILPARK AS
Forretningsadresse: c/o Lister Forvaltning AS
Dronning Mauds gate 1
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Christer Wennersten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2019

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, 19.08.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 62 755 | |
| Annen driftskostnad | 1, 8 | 341 677 | 194 503 |
| Sum kostnader | | 404 432 | 194 503 |
| Driftsresultat | | -404 432 | -194 503 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap | 7 | 1 721 443 | 1 084 459 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 3, 7 | 1 629 971 | 729 901 |
| Annen renteinntekt | 7 | 21 | 4 367 |
| Annen finansinntekt | 7 | | |
| Sum finansinntekter | | 3 351 435 | 1 818 727 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | 7 | | 542 230 |
| Annen rentekostnad | 7 | 2 635 271 | 1 142 866 |
| Annen finanskostnad | 7 | | 698 320 |
| Sum finanskostnader | | 2 635 271 | 2 383 416 |
| Netto finans | | 716 164 | -564 689 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 311 732 | -759 192 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 9 | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 311 732 | -759 192 |
| Årsresultat | 6 | 311 732 | -759 192 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 311 732 | -759 192 |
| Totalresultat | | 311 732 | -759 192 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføring til/fra fond | | | |
| Konsernbidrag | 7 | | |
| Udekket tap | | 311 732 | -759 192 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | 6 | 311 732 | -759 192 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|-------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 9 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 2 | 55 374 571 | 55 374 571 |
| Investering i annet foretak i samme konsern | 2 | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 3 | 41 368 153 | 45 326 078 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 96 742 724 | 100 700 649 |
| Sum anleggsmidler | | 96 742 724 | 100 700 649 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 6 290 | 39 744 |
| Konsernfordringer | 3 | 1 721 443 | 1 084 459 |
| Sum fordringer | | 1 727 733 | 1 124 203 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 673 372 | 617 500 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 673 372 | 617 500 |
| Sum omløpsmidler | | 2 401 105 | 1 741 703 |
| SUM EIENDELER | | 99 143 829 | 102 442 352 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 5 | 335 000 | 335 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 5 | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|--------------------|
| Overkurs | | 29 902 175 | 29 902 175 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 237 175 | 30 237 175 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | | 447 460 | 759 192 |
| Sum opptjent egenkapital | | -447 460 | -759 192 |
| Sum egenkapital | 6 | 29 789 715 | 29 477 983 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 9 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 69 335 000 | 72 275 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 69 335 000 | 72 275 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 69 335 000 | 72 275 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 8 875 | 14 972 |
| Betalbar skatt | 9 | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 10 240 | 674 397 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 19 115 | 689 369 |
| Sum gjeld | | 69 354 115 | 72 964 369 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 99 143 829 | 102 442 352 |



Årsregnskap 2018

Midt-norge Bilpark AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 918 333 622



RESULTATREGNSKAP

MIDT-NORGE BILPARK AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2018 | 2017 |
|---|----------|-----------------|-----------------|
| Lønnskostnad | 1 | 62 755 | 0 |
| Annen driftskostnad | 1, 8 | 341 677 | 194 503 |
| Sum driftskostnader | | 404 432 | 194 503 |
| Driftsresultat | | -404 432 | -194 503 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 7 | 1 721 443 | 1 084 459 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 3, 7 | 1 629 971 | 729 901 |
| Annen renteinntekt | 7 | 21 | 4 367 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | 7 | 0 | 542 230 |
| Annen rentekostnad | 7 | 2 635 271 | 1 142 866 |
| Annen finanskostnad | 7 | 0 | 698 320 |
| Resultat av finansposter | | 716 164 | -564 689 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 311 732 | -759 192 |
| Ordinært resultat | | 311 732 | -759 192 |
| | | | |
| Årsresultat | 6 | 311 732 | -759 192 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Tilbakebetalt overkurs | | 0 | 502 500 |
| Overført fra overkurs | | 0 | 502 500 |
| Overført til udekket tap | | -311 732 | 759 192 |
| Sum overføringer | 6 | 311 732 | -759 192 |



BALANSE

MIDT-NORGE BILPARK AS

| EIENDELER | Note | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|------|-------------------|--------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Investeringer i datterselskap | 2 | 55 374 571 | 55 374 571 |
| Lån til foretak i samme konsern | 3 | 41 368 153 | 45 326 078 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 96 742 724 | 100 700 649 |
| Sum anleggsmidler | | 96 742 724 | 100 700 649 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 6 290 | 39 744 |
| Konsernfordringer | 3 | 1 721 443 | 1 084 459 |
| Sum fordringer | | 1 727 733 | 1 124 203 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 673 372 | 617 500 |
| Sum omløpsmidler | | 2 401 105 | 1 741 703 |
| Sum eiendeler | | 99 143 829 | 102 442 352 |



| BALANSE | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|--------------------|
| MIDT-NORGE BILPARK AS | | | |
| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2018 | 2017 |
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 5 | 335 000 | 335 000 |
| Overkurs | | 29 902 175 | 29 902 175 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 237 175 | 30 237 175 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Udekket tap | | -447 460 | -759 192 |
| Sum opptjent egenkapital | | -447 460 | -759 192 |
| Sum egenkapital | 6 | 29 789 715 | 29 477 983 |
| GJELD | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 69 335 000 | 72 275 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 69 335 000 | 72 275 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 8 875 | 14 972 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 10 240 | 674 397 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 19 115 | 689 369 |
| Sum gjeld | | 69 354 115 | 72 964 369 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 99 143 829 | 102 442 352 |

Oslo, 10.04.2019
Styret i Midt-norge Bilpark AS

Geir Inge Solberg
styreleder

Synne Syrrist
styremedlem

Stian Pedersen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Selskapets hovedformål er utvikling, forvaltning og investering i andre selskaper, samt investeringer i fast eiendom mv. Selskapets forretningskontor er i Oslo og forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Lønnskostnader | 2018 | 2017 |
|--------------------|---------------|----------|
| Lønninger | 55 000 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 7 755 | 0 |
| Sum | 62 755 | 0 |

Selskapet har i 2018 sysselsatt 0 årsverk. Utbetalt lønn gjelder styrehonorar.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 19 500 ekskl. mva.



Note 2 Aksjer i datterselskap

| | Eier- /stemmeandel | Balanseført verdi | Resultat 2018 | Egenkapital 31.12.2018 |
|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------|---------------------------|
| Stjørdal Næringsbygg AS | 100% | 23 305 079 | 1 019 594 | 3 571 404 |
| Tiltaksvegen 1 AS | 100% | 32 069 492 | 450 591 | 2 427 302 |
| Totalt | 0 | 55 374 571 | 1 470 185 | 7 468 891 |

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

| | 2018 |
|--------------------------------------|-------------------|
| Fordringer | |
| Lån til foretak i samme konsern | 41 368 153 |
| Andre kortsiktige fordringer konsern | 1 721 443 |
| Sum | 43 089 596 |
| Gjeld | |
| Sum | 0 |

Lån til datterselskapene Stjørdal Næringsbygg AS og Tiltaksvegen 1 AS er renteberegnet med 3,8%
Kortsiktig fordring konsern er i sin helhet konsernbidrag fra Tiltaksvegen 1 AS.

Note 4 Annen langsiktig gjeld

| | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt: | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 54 635 000 | 72 275 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 54 635 000 | 72 275 000 |
| Gjennomsnittlig rente | 2018 | 2017 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3,80% | 3,54% |
| Øvrig langsiktig gjeld | 14 700 000 | 0% |

Som sikkerhet for lån er det tatt pant i eiendommer og driftstilbehør tilhørende datterselskapene Stjørdal Næringsseiendom AS og Tiltaksvegen 1 AS samt selskapets aksjer i disse selskapene.



Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Midt-norge Bilpark AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|---------------|------------------|----------------|
| Ordinære aksjer | 33 500 | 10,00 | 335 000 |
| Sum | 33 500 | | 335 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| VESONG AS | 2 000 | 6,0 | 6,0 |
| WISETH INVEST AS | 2 000 | 6,0 | 6,0 |
| XERA INVEST AS | 2 000 | 6,0 | 6,0 |
| OLFA HOLDING AS | 1 500 | 4,5 | 4,5 |
| TANNLEGE ESPEN SLOTTERØY AS | 1 500 | 4,5 | 4,5 |
| EGELAND JAN GUNNAR | 1 100 | 3,3 | 3,3 |
| MOEN PER MAGNE | 1 100 | 3,3 | 3,3 |
| HOLDENS HOLDING AS | 1 000 | 3,0 | 3,0 |
| BORG PER | 1 000 | 3,0 | 3,0 |
| SOLHAUG KNUT | 1 000 | 3,0 | 3,0 |
| SOLLUND STIG BERNHARD | 1 000 | 3,0 | 3,0 |
| KRANE AS | 700 | 2,1 | 2,1 |
| Sum >2% eierandel | 15 900 | 47,5 | 47,5 |
| Sum øvrige | 17 600 | 52,5 | 52,5 |
| Totalt antall aksjer | 33 500 | 100,0 | 100,0 |

Note 6 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Udekket tap | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------------|-------------------|--------------------|------------------------|
| Pr. 31.12.2017 | 335 000 | 29 902 175 | -759 192 | 29 477 983 |
| Pr 01.01.2018 | 335 000 | 29 902 175 | -759 192 | 29 477 983 |
| Årets resultat | | | 311 732 | 311 732 |
| Pr 31.12.2018 | 335 000 | 29 902 175 | -447 460 | 29 789 715 |



Note 7 Poster som er slått sammen i regnskapet

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Finansinntekter | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 1 629 971 | 729 901 |
| Annen renteinntekt | 21 | 4 367 |
| Mottatt konsernbidrag | 1 721 443 | 1 084 459 |
| Sum finansinntekter | 3 351 435 | 1 818 727 |
| Finanskostnader | 2018 | 2017 |
| Annen rentekostnad | 2 635 271 | 1 142 866 |
| Annen finanskostnad | 0 | 698 320 |
| Sum finanskostnader | 2 635 271 | 1 841 186 |

Note 8 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

| | 2018 | 2017 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Forvaltning | 215 428 | 0 |
| Regnskap og revisjon | 70 440 | 0 |
| Forsikring | 38 025 | 0 |
| Andre driftskostnader | 17 784 | 194 503 |
| Sum driftskostnader | 341 677 | 194 503 |

Note 9 Skatt

| Årets skattekostnad | 2018 | 2017 |
|--|----------|-------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 311 732 | -759 192 |
| Permanente forskjeller | 0 | -2 218 095 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 0 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -311 732 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -2 977 287 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | -395 932 | -260 270 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 395 932 | 260 270 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

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

| | 2018 | 2017 | Endring |
|---|------------|------------|----------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -2 665 555 | -2 977 287 | -311 732 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 2 665 555 | 2 977 287 | 311 732 |
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel (22 % / 23 %) | 0 | 0 | 0 |



I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Årsregnskap 2018

Midt-norge Bilpark AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 918 333 622



RESULTATREGNSKAP

MIDT-NORGE BILPARK AS

| DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2018 | 2017 |
|---|----------|-----------------|-----------------|
| Lønnskostnad | 1 | 62 755 | 0 |
| Annen driftskostnad | 1, 8 | 341 677 | 194 503 |
| Sum driftskostnader | | 404 432 | 194 503 |
| Driftsresultat | | -404 432 | -194 503 |
| FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 7 | 1 721 443 | 1 084 459 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 3, 7 | 1 629 971 | 729 901 |
| Annen renteinntekt | 7 | 21 | 4 367 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | 7 | 0 | 542 230 |
| Annen rentekostnad | 7 | 2 635 271 | 1 142 866 |
| Annen finanskostnad | 7 | 0 | 698 320 |
| Resultat av finansposter | | 716 164 | -564 689 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 311 732 | -759 192 |
| Ordinært resultat | | 311 732 | -759 192 |
| Årsresultat | 6 | 311 732 | -759 192 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Tilbakebetalt overkurs | | 0 | 502 500 |
| Overført fra overkurs | | 0 | 502 500 |
| Overført til udekket tap | | -311 732 | 759 192 |
| Sum overføringer | 6 | 311 732 | -759 192 |



BALANSE

MIDT-NORGE BILPARK AS

| EIENDELER | Note | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|------|-------------------|--------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Investeringer i datterselskap | 2 | 55 374 571 | 55 374 571 |
| Lån til foretak i samme konsern | 3 | 41 368 153 | 45 326 078 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 96 742 724 | 100 700 649 |
| Sum anleggsmidler | | 96 742 724 | 100 700 649 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 6 290 | 39 744 |
| Konsernfordringer | 3 | 1 721 443 | 1 084 459 |
| Sum fordringer | | 1 727 733 | 1 124 203 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 673 372 | 617 500 |
| Sum omløpsmidler | | 2 401 105 | 1 741 703 |
| Sum eiendeler | | 99 143 829 | 102 442 352 |





BALANSE


MIDT-NORGE BILPARK AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|----------|-------------------|--------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 5 | 335 000 | 335 000 |
| Overkurs | | 29 902 175 | 29 902 175 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 237 175 | 30 237 175 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Udekket tap | | -447 460 | -759 192 |
| Sum opptjent egenkapital | | -447 460 | -759 192 |
| Sum egenkapital | 6 | 29 789 715 | 29 477 983 |
| GJELD | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 | 69 335 000 | 72 275 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 69 335 000 | 72 275 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 8 875 | 14 972 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 10 240 | 674 397 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 19 115 | 689 369 |
| Sum gjeld | | 69 354 115 | 72 964 369 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 99 143 829 | 102 442 352 |

Oslo, 10.04.2019
Styret i Midt-norge Bilpark AS


Geir Inge Solberg
styreleder


Synne Syrrist
styremedlem


Stian Pedersen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Selskapets hovedformål er utvikling, forvaltning og investering i andre selskaper, samt investeringer i fast eiendom mv. Selskapets forretningskontor er i Oslo og forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Lønnskostnader | 2018 | 2017 |
|--------------------|---------------|----------|
| Lønninger | 55 000 | 0 |
| Arbeidsgiveravgift | 7 755 | 0 |
| Sum | 62 755 | 0 |

Selskapet har i 2018 sysselsatt 0 årsverk. Utbetalt lønn gjelder styrehonorar.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 19 500 ekskl. mva.



Note 2 Aksjer i datterselskap

| | Eier- /stemmeandel | Balanseført verdi | Resultat 2018 | Egenkapital 31.12.2018 |
|-------------------------|-----------------------|-------------------|------------------|---------------------------|
| Stjørdal Næringsbygg AS | 100% | 23 305 079 | 1 019 594 | 3 571 404 |
| Tiltaksvegen 1 AS | 100% | 32 069 492 | 450 591 | 2 427 302 |
| Totalt | 0 | 55 374 571 | 1 470 185 | 7 468 891 |

Note 3 Mellomværende med selskap i samme konsern

| | 2018 |
|--------------------------------------|-------------------|
| Fordringer | |
| Lån til foretak i samme konsern | 41 368 153 |
| Andre kortsiktige fordringer konsern | 1 721 443 |
| Sum | 43 089 596 |
| Gjeld | |
| Sum | 0 |

Lån til datterselskapene Stjørdal Næringsbygg AS og Tiltaksvegen 1 AS er renteberegnet med 3,8%
Kortsiktig fordring konsern er i sin helhet konsernbidrag fra Tiltaksvegen 1 AS.

Note 4 Annen langsiktig gjeld

| | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt: | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 54 635 000 | 72 275 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | 54 635 000 | 72 275 000 |
| Gjennomsnittlig rente | 2018 | 2017 |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 3,80% | 3,54% |
| Øvrig langsiktig gjeld | 14 700 000 | 0% |

Som sikkerhet for lån er det tatt pant i eiendommer og driftstilbehør tilhørende datterselskapene Stjørdal Næringsseiendom AS og Tiltaksvegen 1 AS samt selskapets aksjer i disse selskapene.



Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Midt-norge Bilpark AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|---------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 33 500 | 10,0 | 335 000 |
| Sum | 33 500 | | 335 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|---------------|--------------|--------------|
| VESONG AS | 2 000 | 6,0 | 6,0 |
| WISETH INVEST AS | 2 000 | 6,0 | 6,0 |
| XERA INVEST AS | 2 000 | 6,0 | 6,0 |
| OLFA HOLDING AS | 1 500 | 4,5 | 4,5 |
| TANNLEGE ESPEN SLOTTERØY AS | 1 500 | 4,5 | 4,5 |
| EGELAND JAN GUNNAR | 1 100 | 3,3 | 3,3 |
| MOEN PER MAGNE | 1 100 | 3,3 | 3,3 |
| HOLDENS HOLDING AS | 1 000 | 3,0 | 3,0 |
| BORG PER | 1 000 | 3,0 | 3,0 |
| SOLHAUG KNUT | 1 000 | 3,0 | 3,0 |
| SOLLUND STIG BERNHARD | 1 000 | 3,0 | 3,0 |
| KRANE AS | 700 | 2,1 | 2,1 |
| Sum >2% eierandel | 15 900 | 47,5 | 47,5 |
| Sum øvrige | 17 600 | 52,5 | 52,5 |
| Totalt antall aksjer | 33 500 | 100,0 | 100,0 |

Note 6 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Udekket tap | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Pr. 31.12.2017 | 335 000 | 29 902 175 | -759 192 | 29 477 983 |
| Pr 01.01.2018 | 335 000 | 29 902 175 | -759 192 | 29 477 983 |
| Årets resultat | | | 311 732 | 311 732 |
| Pr 31.12.2018 | 335 000 | 29 902 175 | -447 460 | 29 789 715 |



Note 7 Poster som er slått sammen i regnskapet

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Finansinntekter | | |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 1 629 971 | 729 901 |
| Annen renteinntekt | 21 | 4 367 |
| Mottatt konsernbidrag | 1 721 443 | 1 084 459 |
| Sum finansinntekter | 3 351 435 | 1 818 727 |
| Finanskostnader | | |
| Annen rentekostnad | 2 635 271 | 1 142 866 |
| Annen finanskostnad | 0 | 698 320 |
| Sum finanskostnader | 2 635 271 | 1 841 186 |

Note 8 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

| | 2018 | 2017 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Forvaltning | 215 428 | 0 |
| Regnskap og revisjon | 70 440 | 0 |
| Forsikring | 38 025 | 0 |
| Andre driftskostnader | 17 784 | 194 503 |
| Sum driftskostnader | 341 677 | 194 503 |

Note 9 Skatt

| Årets skattekostnad | 2018 | 2017 |
|--|----------|-------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 0 | 0 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 311 732 | -759 192 |
| Permanente forskjeller | 0 | -2 218 095 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 0 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | -311 732 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | -2 977 287 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | -395 932 | -260 270 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 395 932 | 260 270 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

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

| | 2018 | 2017 | Endring |
|---|------------|------------|----------|
| Akkumulert fremførbart underskudd | -2 665 555 | -2 977 287 | -311 732 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 2 665 555 | 2 977 287 | 311 732 |
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel (22 % / 23 %) | 0 | 0 | 0 |



I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



RSM

RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i Midt-Norge Bilpark AS

Veverigata 18, 4514 Mandal
Veverigata 20, 4514 Mandal
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 38 07 07 00
F +47 23 11 42 01

Uavhengig revisors beretning

www.rsmnorge.no

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Midt-Norge Bilpark AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 311 732. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 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.

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisionsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.

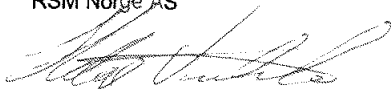


Revisors beretning 2018 for Midt-Norge Bilpark AS



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.

Mandal, 10. april 2019
RSM Norge AS



Helge Vinterstø
Statsautorisert revisor