



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 034 289
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AXA INVEST AS
Forretningsadresse: Drammensveien 130 B
0277 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Marius Rostock
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, 13.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 504 048	1 723 948
Sum inntekter		1 504 048	1 723 948
Kostnader			
Lønnskostnad	7	42 154	24 940
Avskrivning på varige driftsmidler	1	543 600	543 600
Annen driftskostnad	8	672 157	333 126
Sum kostnader		1 257 910	901 666
Driftsresultat		246 137	822 282
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		892	587
Annen finansinntekt		25 500	36 000
Sum finansinntekter		26 392	36 587
Annen rentekostnad		363 866	288 694
Sum finanskostnader		363 866	288 694
Netto finans		-337 474	-252 106
Ordinært resultat før skattekostnad		-91 337	570 175
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-111 713	39 128
Ordinært resultat etter skattekostnad		20 376	531 047
Årsresultat		20 376	531 047
Årsresultat etter minoritetsinteresser		20 376	531 047
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	20 376	531 047
Sum overføringer og disponeringer		20 376	531 047



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,10	9 614 300	10 157 900
Sum varige driftsmidler		9 614 300	10 157 900
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	9	12 300	12 300
Sum finansielle anleggsmidler		12 300	12 300
Sum anleggsmidler		9 626 600	10 170 200
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		140 860	7 458
Andre kortsiktige fordringer			61 673
Konsernfordringer	11	2 058 266	
Sum fordringer		2 199 126	69 131
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	601 548	640 217
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		601 548	640 217
Sum omløpsmidler		2 800 674	709 348
SUM EIENDELER		12 427 274	10 879 548

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	5,6	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	2 319 003	2 339 379
Sum opptjent egenkapital		-2 319 003	-2 339 379
Sum egenkapital		-1 319 003	-1 339 379
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	1 870 354	2 054 659
Sum avsetninger for forpliktelser		1 870 354	2 054 659
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2,10	11 600 000	9 000 000
Langsiktig konserngjeld	11		937 276
Sum annen langsiktig gjeld		11 600 000	9 937 276
Sum langsiktig gjeld		13 470 354	11 991 935
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 833	32 109
Betalbar skatt	3	72 592	185 229
Skyldig offentlige avgifter		79 274	7 594
Annen kortsiktig gjeld		112 224	2 059
Sum kortsiktig gjeld		275 923	226 991
Sum gjeld		13 746 277	12 218 927
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 427 274	10 879 548



AXA Invest AS

Årsregnskap 2018



Axa Invest AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 504 048	1 723 948
Sum driftsinntekter		1 504 048	1 723 948
Driftskostnader			
Lønnskostnad	7	42 154	24 940
Avskrivning på varige driftsmidler	1	543 600	543 600
Annen driftskostnad	8	672 157	333 126
Sum driftskostnader		1 257 910	901 666
DRIFTSRESULTAT		246 137	822 282
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		892	587
Annen finansinntekt		25 500	36 000
Sum finansinntekter		26 392	36 587
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		363 866	288 694
Sum finanskostnader		363 866	288 694
NETTO FINANSPOSTER		(337 474)	(252 106)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(91 337)	570 175
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(111 713)	39 128
ORDINÆRT RESULTAT		20 376	531 047
ÅRSRESULTAT		20 376	531 047
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	6	20 376	531 047
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		20 376	531 047

Årsregnskap for Axa Invest AS

Organisasjonsnr. 992034289



Axa Invest AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1,10	9 614 300	10 157 900
Sum varige driftsmidler		9 614 300	10 157 900
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	9	12 300	12 300
Sum finansielle anleggsmidler		12 300	12 300
SUM ANLEGGSMIDLER		9 626 600	10 170 200
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		140 860	7 458
Fordringer på konsernselskap	11	2 058 266	0
Andre kortsiktige fordringer		0	61 673
Sum fordringer		2 199 126	69 131
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	601 548	640 217
SUM OMLØPSMIDLER		2 800 674	709 348
SUM EIENDELER		12 427 274	10 879 548

Årsregnskap for Axa Invest AS

Organisasjonsnr. 992034289




Axa Invest AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(2 319 003)	(2 339 379)
Sum opptjent egenkapital		(2 319 003)	(2 339 379)
SUM EGENKAPITAL		(1 319 003)	(1 339 379)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	1 870 354	2 054 659
Sum avsetning for forpliktelser		1 870 354	2 054 659
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2,10	11 600 000	9 000 000
Langsiktig gjeld til konsernselskap	11	0	937 276
Sum annen langsiktig gjeld		11 600 000	9 937 276
SUM LANGSIKTIG GJELD		13 470 354	11 991 935
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		11 833	32 109
Betalbar skatt	3	72 592	185 229
Skyldig offentlige avgifter		79 274	7 594
Annen kortsiktig gjeld		112 224	2 059
SUM KORTSIKTIG GJELD		275 923	226 991
SUM GJELD		13 746 277	12 218 927
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 427 274	10 879 548

Asker, 25. april 2019
I styret for AXA Invest AS



Marius Rostock
Styrets leder



AXA Invest AS

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. De benyttede regnskapsprinsipper er i samsvar med tidligere år.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene utføres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler / langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på oppkjøpstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være orbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi, foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan utnyttes.



AXA Invest AS

NOTE 1 VARIGE DRIFTSMIDLER

	Tomt	Bygning	Fast teknisk installasjon	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01.	105 500	10 928 139	1 664 190	12 697 829
Tilgang	-	-	15 478	15 478
Avgang	-	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	105 500	10 928 139	1 679 668	12 713 307
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-	2 329 639	769 368	3 099 007
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	-	-	-	-
Bokført verdi pr. 31.12.	105 500	8 598 500	910 300	9 614 300
Årets avskrivninger	-	364 300	179 300	543 600

Selskapet benytter lineære avskrivninger. Den økonomiske levetiden for de forskjellige anleggsmidlene er beregnet til:

- Tomt	Ingen avskrivning
- Bygning	30 år
- Fast teknisk installasjon	10 år

NOTE 2 FORDRINGER OG GJELD

Selskapet har ikke fordringer som forfaller senere enn 1 år.

Selskapet har ikke langsiktige gjeld forfaller senere en 5 år.

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2018	2017
Betalbar skatt	72 592	185 229
Endring i utsatt skatt	-184 305	-146 101
Sum	-111 713	39 128
Beregning utsatt skatt	2018	2017
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12.	8 501 611	8 933 301
Utsatt skatt (skattefordel) 22%	1 870 354	2 054 659

NOTE 4 BANKINNSKUDD

Av selskapets bankinnskudd er kr 6 bundet til betaling av skyldig skattetrekk.



AXA Invest AS

NOTE 5 AKSJEKAPITAL

Aksjekapitalen er fordelt på 1.000 aksjer pålydende kr 1.000.

Alle aksjer har like rettigheter.

Aksjonærer	Aksjer	Eierandel
Rosma AS	100	100 %
Sum	100	100 %

NOTE 6 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	1 000 000	-2 339 379	-1 339 379
Årets resultat		20 376	20 376
Egenkapital 31.12	-	-2 319 003	-1 319 003

NOTE 7 LØNNSKOSTNADER

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	37 199	22 243
Arbeidsgiveravgift	4 955	2 698
Andre kostnader	-	-
Sum	42 154	24 940

Selskapet har sysselsatt 0,1 årsverk.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

NOTE 8 YTELSE/GODTGJØRELSE TIL DAGLIG LEDER, STYRET OG REVISOR

Det har ikke vært ytelse/godtgjørelse til daglig leder eller styret i 2018.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 16.250. I tillegg kommer andre tjenester med kr 9.875 beløpene er inklusiv mva.



AXA Invest AS

NOTE 9 Aksjer

Selskap	Eierandel	Anskaffelses- kost	Bokført verdi
P-Hus D 130 AS	1,5 %	12 300	12 300

NOTE 10 GJELD OG PANTSTILLELSER

	2018	2017
Gjeld sikret ved pant		
Gjeld til kredittinstitusjoner	11 600 000	9 000 000
Sum	11 600 000	9 000 000
Pantsatte eiendeler		
Eiendom	9 614 300	10 157 900

NOTE 11 MELLOMVÆRE MED SELSKAP I SAMME KONSERN

	2018	2017
Fordring		
Fordring på Rosma AS	2 058 266	-
Sum	2 058 266	-
Gjeld		
Gjeld til Rosma AS	-	937 276
Sum	-	937 276



Til generalforsamlingen i
AXA Invest AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert AXA Invest AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 20.376. 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 (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 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 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 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/revisjonsberetninger>

Kopstad og Kure Revisjon

Muusøya 1, 3023 DRAMMEN – www.kkrevisjon.no
Foretaksregisteret: 993 392 170 – Medlem av Den Norske Revisorforening



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 bokføringsskikk i Norge.

Drammen, 25. april 2019

Kopstad og Kure Revisjon AS

Petter Kopstad
Statsautorisert revisor