



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2014 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 967 084
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKER BRYGGE TRADING AS
Forretningsadresse: Munkedamsveien 59B
0270 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2014 - 31.12.2014

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: Morten Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2015

Grunnlag for avgivelse

År 2014: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2013: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2014

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, 09.10.2019



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2014 | 2013 |
|---|------|-------------------|-----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 335 507 | 81 504 |
| Sum inntekter | | 335 507 | 81 504 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 319 480 | 423 287 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 14 973 | 14 973 |
| Annen driftskostnad | 1 | 2 088 000 | 72 755 |
| Sum kostnader | | 2 422 453 | 511 015 |
| Driftsresultat | | -2 086 946 | -429 511 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på inv. i tilknyttet selskap | | 1 512 100 | 304 504 |
| Annen renteinntekt | | 195 | 108 225 |
| Annen finansinntekt | | 5 906 337 | |
| Sum finansinntekter | | 7 418 632 | 412 729 |
| Annen rentekostnad | | 331 498 | 162 699 |
| Sum finanskostnader | | 331 498 | 162 699 |
| Netto finans | | 7 087 134 | 250 030 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 5 000 188 | -179 481 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 5 000 188 | -179 481 |
| Årsresultat | | 5 000 188 | -179 481 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 5 000 188 | -179 481 |
| Totalresultat | | 5 000 188 | -179 481 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 5 000 188 | -179 481 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 5 000 188 | -179 481 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2014 | 2013 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2014 | 2013 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 18 348 | 17 220 |
| Sum varige driftsmidler | | 18 348 | 17 220 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 4 | 3 771 516 | 3 534 416 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 3 862 867 | 236 737 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 634 383 | 3 771 153 |
| Sum anleggsmidler | | 7 652 730 | 3 788 373 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 7 142 | 7 142 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 300 000 | |
| Konsernfordringer | 5 | 1 318 086 | 962 777 |
| Sum fordringer | | 1 625 228 | 969 919 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 166 402 | 39 831 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 166 402 | 39 831 |
| Sum omløpsmidler | | 1 791 630 | 1 009 751 |
| SUM EIENDELER | | 9 444 360 | 4 798 124 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2014 | 2013 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 5 861 164 | 860 976 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 861 164 | 860 976 |
| Sum egenkapital | | 5 961 164 | 960 976 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 3 200 000 | 3 700 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 200 000 | 3 700 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 200 000 | 3 700 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 201 720 | 22 829 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 32 247 | 27 162 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 49 230 | 87 157 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 283 197 | 137 148 |
| Sum gjeld | | 3 483 197 | 3 837 148 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 444 360 | 4 798 124 |



**Årsregnskap 2014
for
BAF Asset Management AS**

Foretaksnr. 993967084



BAF Asset Management AS

Årsberetning 2014

Virksomhetens art og hvor den drives

Hovedformålet til selskapet er investering i verdipapirer samt delta i andre selskaper. Selskapet er lokalisert i Oslo.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter gir et tilfredsstillende uttrykk for resultatet i 2014 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet.

Styret kjenner ikke til andre forhold vedrørende selskapets drift som skulle vært tatt med i regnskapet.

Etter utgangen av regnskapsåret har det ikke inntruffet forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsoppgjøret og som er viktige for å bedømme bedriftens resultat og stilling.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Foretaket hadde ingen forsknings- og utviklingsaktiviteter i året som gikk.

Fortsatt drift

Forutsetningene om fortsatt drift er til stede er lagt til grunn for årsregnskapet. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø

Selskapet har hatt en ansatt. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i inneværende år. Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har som policy at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapet har 1 mannlig styremedlem. Ved eventuell fremtidig ansettelse vil best kvalifisert person bli ansatt uavhengig av kjønn.

Ytre miljø

Bedriften forurensar ikke det ytre miljøet.

Oslo, 30.06.2015

Morten Olsen
Styrets leder



BAF Asset Management AS

Resultatregnskap

| | Note | 2014 | 2013 |
|---|------|--------------------|------------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 335 507 | 81 504 |
| Sum driftsinntekter | | 335 507 | 81 504 |
| Driftskostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 319 480 | 423 287 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 14 973 | 14 973 |
| Annen driftskostnad | 1 | 2 088 000 | 72 755 |
| Sum driftskostnader | | 2 422 453 | 511 015 |
| DRIFTSRESULTAT | | (2 086 946) | (429 511) |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Inntekt på inv. i tilknyttet selskap | | 1 512 100 | 304 504 |
| Annen renteinntekt | | 195 | 108 225 |
| Annen finansinntekt | | 5 906 337 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 7 418 632 | 412 729 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 331 498 | 162 699 |
| Sum finanskostnader | | 331 498 | 162 699 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 7 087 134 | 250 030 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 5 000 188 | (179 481) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 5 000 188 | (179 481) |
| ÅRSRESULTAT | | 5 000 188 | (179 481) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 5 000 188 | (179 481) |
| SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | 5 000 188 | (179 481) |



BAF Asset Management AS

Balanse pr. 31.12.2014

| | Note | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 18 348 | 17 220 |
| Sum varige driftsmidler | | 18 348 | 17 220 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 4 | 3 771 516 | 3 534 416 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 3 862 867 | 236 737 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 634 383 | 3 771 153 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 7 652 730 | 3 788 373 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 7 142 | 7 142 |
| Fordringer på konsernselskap | 5 | 1 318 086 | 962 777 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 300 000 | 0 |
| Sum fordringer | | 1 625 228 | 969 919 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 166 402 | 39 831 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 791 630 | 1 009 751 |
| SUM EIENDELER | | 9 444 360 | 4 798 124 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 5 861 164 | 860 976 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 861 164 | 860 976 |
| SUM EGENKAPITAL | | 5 961 164 | 960 976 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 3 200 000 | 3 700 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 200 000 | 3 700 000 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 3 200 000 | 3 700 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 201 720 | 22 829 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 32 247 | 27 162 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 49 230 | 87 157 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 283 197 | 137 148 |
| SUM GJELD | | 3 483 197 | 3 837 148 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 444 360 | 4 798 124 |

Oslo, 30.06.2015

Morten Olsen
Styrets leder

Årsregnskap for BAF Asset Management AS

Organisasjonsnr. 993967084



BAF Asset Management AS

Balanse pr. 31.12.2014

Note 31.12.2014 31.12.2013



BAF Asset Management AS

Noter 2014

REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgadgang.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie og bruk i virksomheten.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til opptakskost.

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.

Aksjeinvesteringer

Aksjeinvesteringer vurderes etter kostmetoden og etter FIFO-prinsippet. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Kontanter og bankinnskudd

Kontanter og bankinnskudd inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 27% 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 1 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 280 000 | 370 978 |
| Arbeidsgiveravgift | 39 480 | 52 309 |
| Totalt | 319 480 | 423 287 |

Det er ikke utbetalt lønn eller honorar til daglig leder. Det er ikke utbetalt styehonorar.

Selskapet har en gjennom året hatt en ansatt. Selskapet har ikke tegnet OTP avtale slik loven krever.

Noter for BAF Asset Management AS

Organisasjonsnr. 993967084



BAF Asset Management AS

Noter 2014

Selskapet har valgt at selskapets regnskap ikke skal revideres.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 74 867 |
| + Tilgang | 16 101 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 90 968 |
| Akk. av/hedskr. pr 1/1 | 57 647 |
| + Ordinære avskrivninger | 14 973 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/hedskr. pr. 31/12 | 72 620 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 18 348 |
| Prosentats for ord.avskr | 20-20 |

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

| | |
|---------------------------------------|------|
| Spesifikasjon av årets skattekostnad: | 2014 |
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Betalbar skatt i balansen består av: | |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2013 | 2014 |
|---|------------|------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -13 446 | -17 456 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 1 365 084 | 3 779 325 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -1 378 530 | -3 796 781 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 1 378 530 | 3 796 781 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 1 378 530 | 3 796 781 |
| Utsatt skattefordel | 0 | 1 025 130 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 3 796 781 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | | 1 025 130 |



BAF Asset Management AS

Noter 2014

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet eier 151.007 aksjer i Bygdø Allè Finanssenter AS som utgjør en eierandel på 14,8%.

Note 5 - Fordringer på konsernselskap

Selskapet har en fordring på Bygdø Allè Finanssenter på NOK 1.318.086.

Note 6 - Selskapskapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 100 000 | 860 976 | 960 976 |
| Tilført fra årsresultat | | 5 000 188 | 5 000 188 |
| Pr 31.12. | 100 000 | 5 861 164 | 5 961 164 |

Selskapet har 100.000 aksjer pålydende NOK 1,-. Det er kun aksjeklasse hvor samtlige aksjer har de samme rettigheter.

De fem største aksjonærene er:

| | |
|---------------------------|--------|
| Morten Olsen | 51,61% |
| Per Christian Sjøli Olsen | 11,75% |
| Steinar Onstad | 6,51% |
| Dale AS | 5,02% |
| Steinar Funderud | 3,82% |



**Årsregnskap 2014
for
BAF Asset Management AS**

Foretaksnr. 993967084



BAF Asset Management AS

Årsberetning 2014

Virksomhetens art og hvor den drives

Hovedformålet til selskapet er investering i verdipapirer samt delta i andre selskaper. Selskapet er lokalisert i Oslo.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at det fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter gir et tilfredsstillende uttrykk for resultatet i 2014 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet.

Styret kjenner ikke til andre forhold vedrørende selskapets drift som skulle vært tatt med i regnskapet.

Etter utgangen av regnskapsåret har det ikke inntruffet forhold som det ikke er tatt hensyn til i årsoppgjøret og som er viktige for å bedømme bedriftens resultat og stilling.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Foretaket hadde ingen forsknings- og utviklingsaktiviteter i året som gikk.

Fortsatt drift

Forutsetningene om fortsatt drift er til stede er lagt til grunn for årsregnskapet. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø

Selskapet har hatt en ansatt. Det har ikke blitt rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i inneværende år. Selskapet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og har som policy at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn. Selskapet har 1 mannlig styremedlem. Ved eventuell fremtidig ansettelse vil best kvalifisert person bli ansatt uavhengig av kjønn.

Ytre miljø

Bedriften forurenses ikke det ytre miljøet.

Oslo, 30.06.2015

Morten Olsen
Styrets leder



BAF Asset Management AS

Resultatregnskap

| | Note | 2014 | 2013 |
|---|------|--------------------|------------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 335 507 | 81 504 |
| Sum driftsinntekter | | 335 507 | 81 504 |
| Driftskostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 319 480 | 423 287 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 2 | 14 973 | 14 973 |
| Annen driftskostnad | 1 | 2 088 000 | 72 755 |
| Sum driftskostnader | | 2 422 453 | 511 015 |
| DRIFTSRESULTAT | | (2 086 946) | (429 511) |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Inntekt på inv. i tilknyttet selskap | | 1 512 100 | 304 504 |
| Annen renteinntekt | | 195 | 108 225 |
| Annen finansinntekt | | 5 906 337 | 0 |
| Sum finansinntekter | | 7 418 632 | 412 729 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 331 498 | 162 699 |
| Sum finanskostnader | | 331 498 | 162 699 |
| NETTO FINANSPOSTER | | 7 087 134 | 250 030 |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 5 000 188 | (179 481) |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | 0 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 5 000 188 | (179 481) |
| ÅRSRESULTAT | | 5 000 188 | (179 481) |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 5 000 188 | (179 481) |
| SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER | | 5 000 188 | (179 481) |



BAF Asset Management AS

Balanse pr. 31.12.2014

| | Note | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|---|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2 | 18 348 | 17 220 |
| Sum varige driftsmidler | | 18 348 | 17 220 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 4 | 3 771 516 | 3 534 416 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 3 862 867 | 236 737 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 634 383 | 3 771 153 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 7 652 730 | 3 788 373 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 7 142 | 7 142 |
| Fordringer på konsernselskap | 5 | 1 318 086 | 962 777 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 300 000 | 0 |
| Sum fordringer | | 1 625 228 | 969 919 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 166 402 | 39 831 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 1 791 630 | 1 009 751 |
| SUM EIENDELER | | 9 444 360 | 4 798 124 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 5 861 164 | 860 976 |
| Sum opptjent egenkapital | | 5 861 164 | 860 976 |
| SUM EGENKAPITAL | | 5 961 164 | 960 976 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 3 200 000 | 3 700 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 3 200 000 | 3 700 000 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 3 200 000 | 3 700 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 201 720 | 22 829 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 32 247 | 27 162 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 49 230 | 87 157 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 283 197 | 137 148 |
| SUM GJELD | | 3 483 197 | 3 837 148 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 444 360 | 4 798 124 |

Oslo, 30.06.2015

Morten Olsen
Styrets leder

Årsregnskap for BAF Asset Management AS

Organisasjonsnr. 993967084



BAF Asset Management AS

Noter 2014

REGNSKAPSPRINSIPPER

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de poster hvor det foreligger valgadgang.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie og bruk i virksomheten.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til optakskost.

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.

Aksjeinvesteringer

Aksjeinvesteringer vurderes etter kostmetoden og etter FIFO-prinsippet. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Kontanter og bankinnskudd

Kontanter og bankinnskudd inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 27% 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 1 - Lønnskostnad

| | I år | I fjor |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønn | 280 000 | 370 978 |
| Arbeidsgiveravgift | 39 480 | 52 309 |
| Totalt | 319 480 | 423 287 |

Det er ikke utbetalt lønn eller honorar til daglig leder. Det er ikke utbetalt styehonorar.

Selskapet har en gjennom året hatt en ansatt. Selskapet har ikke tegnet OTP avtale slik loven krever.

Noter for BAF Asset Management AS

Organisasjonsnr. 993967084



BAF Asset Management AS

Noter 2014

Selskapet har valgt at selskapets regnskap ikke skal revideres.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. |
|----------------------------|---|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 74 867 |
| + Tilgang | 16 101 |
| - Avgang | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 90 968 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 57 647 |
| + Ordinære avskrivninger | 14 973 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 72 620 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 18 348 |
| Prosentstans for ord.avskr | 20-20 |

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

| | |
|---------------------------------------|----------|
| Spesifikasjon av årets skattekostnad: | 2014 |
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Betalbar skatt i balansen består av: | |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2013 | 2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | -13 446 | -17 456 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 1 365 084 | 3 779 325 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -1 378 530 | -3 796 781 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 1 378 530 | 3 796 781 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 1 378 530 | 3 796 781 |
| Utsatt skattefordel | 0 | 1 025 130 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 3 796 781 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 0 | 1 025 130 |

Noter for BAF Asset Management AS

Organisasjonsnr. 993967084



BAF Asset Management AS

Noter 2014

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet eier 151.007 aksjer i Bygdø Allè Finansener AS som utgjør en eierandel på 14,8%.

Note 5 - Fordringer på konsernselskap

Selskapet har en fordring på Bygdø Allè Finanssenter på NOK 1.318.086.

Note 6 - Selskapskapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 100 000 | 860 976 | 960 976 |
| Tilført fra årsresultat | | 5 000 188 | 5 000 188 |
| Pr 31.12. | 100 000 | 5 861 164 | 5 961 164 |

Selskapet har 100.000 aksjer pålydende NOK 1,-. Det er kun aksjeklasse hvor samtlige aksjer har de samme rettigheter.

De fem største aksjonærene er:

| | |
|---------------------------|--------|
| Morten Olsen | 51,61% |
| Per Christian Sjøli Olsen | 11,75% |
| Steinar Onstad | 6,51% |
| Dale AS | 5,02% |
| Steinar Funderud | 3,82% |