



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 958 795 106
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORINVEST HOLDING AS
Forretningsadresse: Industriveien 17
6517 KRISTIANSUND N

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: Olav Bjørshol
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.03.2019

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 3 673 | 8 364 |
| Sum kostnader | | 3 673 | 8 364 |
| Driftsresultat | | -3 673 | -8 364 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | 1 813 348 | 201 652 |
| Annen renteinntekt | | 33 | 13 |
| Sum finansinntekter | | 1 813 381 | 201 666 |
| Annen rentekostnad | | 163 145 | 193 302 |
| Sum finanskostnader | | 163 145 | 193 302 |
| Netto finans | | 1 650 236 | 8 364 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 646 563 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 33 709 | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 612 854 | 0 |
| Årsresultat | | 1 612 854 | 0 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | | 500 000 | |
| Annen egenkapital | | 1 112 855 | 0 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 612 855 | 0 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|---------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | | 7 150 000 | 7 150 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 150 000 | 7 150 000 |
| Sum anleggsmidler | | 7 150 000 | 7 150 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Konsernfordringer | | | 203 305 |
| Sum fordringer | | | 203 305 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 1 | 7 200 | 8 984 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 7 200 | 8 984 |
| Sum omløpsmidler | | 7 200 | 212 289 |
| SUM EIENDELER | | 7 157 200 | 7 362 289 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (250 aksjer à kr 1 000,00) | 5, 6, 8 | 250 000 | 250 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 250 000 | 250 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 2 843 492 | 1 730 637 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 843 492 | 1 730 637 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 8 | 3 093 492 | 1 980 637 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 4 030 000 | 5 180 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 030 000 | 5 180 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 030 000 | 5 180 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | | 33 709 | |
| Kortsiktig konserngjeld | | | 201 652 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 33 709 | 201 652 |
| Sum gjeld | | 4 063 709 | 5 381 652 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 157 201 | 7 362 289 |



Resultatregnskap for 2018
KONTORINVEST HOLDING AS

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| Sum driftsinntekter | | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Annen driftskostnad | 2 | (3 673) | (8 364) |
| Sum driftskostnader | | <u>(3 673)</u> | <u>(8 364)</u> |
| Driftsresultat | | <u>(3 673)</u> | <u>(8 364)</u> |
| Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap | | 1 813 348 | 201 652 |
| Annen renteinntekt | | 33 | 13 |
| Sum finansinntekter | | <u>1 813 381</u> | <u>201 666</u> |
| Annen rentekostnad | | (163 145) | (193 302) |
| Sum finanskostnader | | <u>(163 145)</u> | <u>(193 302)</u> |
| Netto finans | | <u>1 650 236</u> | <u>8 364</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>1 646 563</u> | <u>0</u> |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | (33 709) | - |
| Ordinært resultat | | <u>1 612 854</u> | <u>0</u> |
| Årsresultat | | <u>1 612 854</u> | <u>0</u> |
| Overføringer | | | |
| Tilleggsutbytte | | 500 000 | - |
| Annen egenkapital | | 1 112 855 | 0 |
| Sum | | <u>1 612 855</u> | <u>0</u> |



Balanse pr. 31. desember 2018
KONTORINVEST HOLDING AS

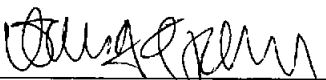
| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | | 7 150 000 | 7 150 000 |
| Investeringer i annet foretak i samme konsern | 4 | - | - |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 7 150 000 | 7 150 000 |
| Sum anleggsmidler | | 7 150 000 | 7 150 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Konsernfordringer | | - | 203 305 |
| Sum fordringer | | - | 203 305 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 1 | 7 200 | 8 984 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 7 200 | 8 984 |
| Sum omløpsmidler | | 7 200 | 212 289 |
| Sum eiendeler | | 7 157 200 | 7 362 289 |

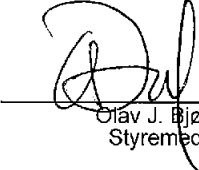


Balanse pr. 31. desember 2018
KONTORINVEST HOLDING AS

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|---------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (250 aksjer à kr 1 000,00) | 5, 6, 8 | 250 000 | 250 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 250 000 | 250 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 2 843 492 | 1 730 637 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 843 492 | 1 730 637 |
| Sum egenkapital | 8 | 3 093 492 | 1 980 637 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 7 | 4 030 000 | 5 180 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 030 000 | 5 180 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 030 000 | 5 180 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Betalbar skatt | | 33 709 | - |
| Kortsiktig konserngjeld | | - | 201 652 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 33 709 | 201 652 |
| Sum gjeld | | 4 063 709 | 5 381 652 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 7 157 201 | 7 362 289 |

Kristiansund 14.01.2019


John A. Ødegård
Styrets leder


Olav J. Bjørshol
Styremedlem



Noter 2018 KONTORINVEST HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av eventuelle tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

Note 1 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 2 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 3 - Skatt

| Grunnlag for beregning av skatt | 2018 | 2017 |
|--|----------------|-----------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 1 646 563 | |
| Konsernbidrag | 313 348 | 201 652 |
| +/- Permanente forskjeller | (1 813 348) | (201 652) |
| Årets skattegrunnlag | 146 563 | 0 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23% | 33 709 | |
| Sum | 33 709 | |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 33 709 | 0 |



| | | |
|----------------------------------|---------------|----------|
| Betalbar skatt i skattekostnad | 33 709 | |
| Betalbar skatt i balansen | 33 709 | 0 |

Note 4 - Investering i annet foretak i samme konsern

Investering i annet foretak i samme konsern

| Foretaksnavn | Foretakssted | Eierandel/ stemmeandel | Selskapets egenkapital "31. desember 2018" | Selskapets resultat for 2018 |
|-----------------|--------------|---------------------------|---|---------------------------------|
| Kontorinvest AS | Kristiansund | 100 % | 3 093 492 | 1 612 854 |

Note 5 - Aksjekapital

Foretaket har 250 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 250 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 6 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Foretaket har 2 aksjonærer.

| Aksjonærens navn | Antall aksjer | Eierandel |
|------------------|---------------|----------------|
| LIVI AS | 150 | 60,00% |
| POLYMORF AS | 100 | 40,00% |
| Sum | 250 | 100,00% |

Note 7 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

| Spesifikasjon | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 4 030 000 | 5 180 000 |
| Sum | 4 030 000 | 5 180 000 |
| Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld | 2 350 000 | 2 500 000 |
| Sum | 2 350 000 | 2 500 000 |

Av langsiktig gjeld på kr 4 300 000 forfaller kr om mer enn 5 år.

Note 8 - Egenkapital

| Spesifikasjon egenkapital | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2018 | 250 000 | 1 730 637 | 1 980 637 |
| Tilleggsutbytte | | (500 000) | (500 000) |
| Årets resultat | | 1 612 855 | 1 612 855 |
| Egenkapital 31.12.2018 | 250 000 | 2 843 492 | 3 093 492 |