



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 264 117
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PEP INVEST AS
Forretningsadresse: Ånesveien 14
8616 MO I RANA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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 Erik Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 08.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Inntekter			
Leieinntekter fast eiendom		9 079	111 500
Annen driftsinntekt			
Sum inntekter		9 079	111 500
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	95 000	95 000
Annen driftskostnad		61 565	97 075
Sum kostnader		156 565	192 075
Driftsresultat		-147 486	-80 575
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42 830	120 534
Sum finansinntekter		42 830	120 534
Annen rentekostnad		72 059	197 343
Sum finanskostnader		72 059	197 343
Netto finans		-29 229	-76 809
Ordinært resultat før skattekostnad		-176 715	-157 384
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-176 715	-157 384
Årsresultat		-176 715	-157 384
Overføringer og disponeringer			
Overføring fra annen egenkapital		-176 715	-157 384
Sum overføringer og disponeringer		-176 715	-157 384



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Varige driftsmidler			
Leilighet	4	9 215 000	9 310 000
Sum varige driftsmidler		9 215 000	9 310 000
Sum anleggsmidler		9 215 000	9 310 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			3 055 128
Sum fordringer			3 055 128
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 577 885	2 480 503
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 577 885	2 480 503
Sum omløpsmidler		5 577 885	5 535 631
SUM EIENDELER		14 792 885	14 845 631
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2,5	400 000	200 000
Overkursfond	2	9 800 000	
Sum innskutt egenkapital		10 200 000	200 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital	4	4 185 607	4 362 323
Sum opptjent egenkapital		4 185 607	4 362 323
Sum egenkapital		14 385 607	4 562 323
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt			
Annen kortsiktig gjeld		407 278	10 283 308
Sum kortsiktig gjeld		407 278	10 283 308
Sum gjeld		407 278	10 283 308
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 792 885	14 845 631



Resultatregnskap			
PEP INVEST AS			
	Note	2020	2019
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftsinntekt		9 079	111 500
Sum driftsinntekter		9 079	111 500
Avskrivning av driftsmidler	4	95 000	95 000
Annen driftskostnad		61 565	97 075
Sum driftskostnader		156 565	192 075
Driftsresultat		- 147 486	- 80 575
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		42 830	120 534
Annen rentekostnad		- 72 060	- 197 343
Resultat av finansposter		- 29 230	- 76 809
Ordinært resultat før skattekostnad		- 176 715	- 157 384
Skattekostnad	7	-	-
Årsresultat		- 176 715	- 157 384
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		- 176 715	- 157 384
Sum overføringer		- 176 715	- 157 384

PEP Invest AS



Balanse				
PEP Invest AS				
EIENDELER	Note	2020	2019	
ANLEGGSMIDLER				
Varige driftsmidler				
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	9 215 000	9 310 000	
Sum varige driftsmidler		9 215 000	9 310 000	
Sum anleggsmidler		9 215 000	9 310 000	
OMLØPSMIDLER				
Fordringer				
Andre kortsiktige fordringer		-	3 055 128	
Sum fordringer		-	3 055 128	
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 577 885	2 480 503	
Sum omløpsmidler		5 577 885	5 535 631	
Sum eiendeler		14 792 885	14 845 631	

PEP Invest AS



Balanse				
PEP Invest AS				
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019	
Egenkapital				
Innskutt egenkapital				
Aksjekapital	2,5	400 000	200 000	
Overkurs	2	9 800 000	-	
Sum innskutt egenkapital		10 200 000	200 000	
Opptjent egenkapital				
Annen egenkapital	2	4 185 607	4 362 323	
Sum opptjent egenkapital		4 185 607	4 362 323	
Sum egenkapital		14 385 607	4 562 323	
GJELD				
Kortsiktig gjeld				
Annen kortsiktig gjeld		407 278	10 283 308	
Sum kortsiktig gjeld		407 278	10 283 308	
Sum gjeld		407 278	10 283 308	
Sum egenkapital og gjeld		14 792 885	14 845 631	

Mo i Rana, den 12. august 2021
Styret i PEP Invest AS


Per Erik Pedersen
Styreleder

PEP Invest AS



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Annen driftsinntekt

Leieinntektene inntektsføres over leieperioden.

Skatt

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. 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 forventes å generere.

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 på krav.



Note 2 Egenkapital

	Aksje- kapital	Over- kurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 1.1	200 000		4 362 322	4 562 322
Kapitaløkning	200 000	9 800 000		10 000 000
Årets resultat	-	-	-176 715	-176 715
Egenkapital pr 31.12	400 000	9 800 000	4 185 607	14 385 607

Note 3 Fordringer og gjeld

Fordringer med forfall senere enn ett år	2020	2019
Andre kortsiktige fordringer	-	-
Andre langsiktige fordringer	-	-
Sum	-	-

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	-	-
Annen langsiktig gjeld	-	-
Sum	-	-

Note 4 Varige driftsmidler

	Leilighet	Sum
Anskaffelseskost	9 500 000	9 500 000
Årets tilgang	-	-
Årets avgang	-	-
Sum anskaffelseskost	9 500 000	9 500 000
Akk avskrivninger pr 1.1	190 000	190 000
Årets avskrivninger	95 000	95 000
Avgang avskrivninger	-	-
Akk. avskrivninger pr 31.12	285 000	285 000
Bokført verdi pr 31.12.	9 215 000	9 215 000



Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:	Antall	Pålydende	Balanse- ført
Ordinære aksjer	2	200 000	400 000

100% av aksjene er eid av Per Erik Pedersen

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

(Beløp i NOK 1000)

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	-	-
Arbeidsgiveravgift	-	-
Pensjonskostnader	-	-
Andre ytelser herunder styrehonorar	-	-
Sum	-	-
Gjennomsnittlig antall årsverk	0	0

Ytelser til ledende personer

Daglig leder Styret

Lønn		
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		0

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter.

Revisor

Selskapet har valgt bort revisjon.



Note 7 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2020	2019
Betalbar skatt	-	-
Korreksjon betalbar skatt tidligere år	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Effekt av endring i skattesats	-	-
Sum skattekostnad	-	-
Beregning av årets skattegrunnlag:		
Resultat før skattekostnad	-176 715	-157 384
Permanente forskjeller *)	-	-26
Endring i midlertidige forskjeller	95 000	80 217
Årets skattegrunnlag	-81 715	-77 193
Anvendelse av fremførbart underskudd	-	-
Skattepliktig inntekt	-81 715	-77 193
Oversikt over midlertidige forskjeller:		
Fordringer	-	-
Varer	-	-
Anleggsmidler	-285 000	-190 000
Avsetning etter god regnskapsskikk	-	-
Pensjoner	-	-
Gevinst- og tapskonto	-	-
Sum	-285 000	-190 000
Skattemessig fremførbart underskudd	-254 904	-173 189
Sum	-254 904	-363 189
Forskjell som ikke inngår i utsatt skatt/skattefordel	-254 904	-363 189
Grunnlag utsatt skatt / skattefordel	-	-



Note 8 Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning for fortsatt drift. Korona-epidemien har påvirket selskapet ved at leiligheten ikke ble klar for utleie før primo 2021.

Selskapet har solid egenkapital, og styret vurderer at grunnlaget for fortsatt drift drift er til stede.

Note 9 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapet har ingen transaksjoner med nærstående i 2020



Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Bruk av estimater

Ledelsen har brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk.

Annen driftsinntekt

Leieinntektene inntektsføres over leieperioden.

Skatt

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. 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 forventes å generere.

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 på krav.



Note 2 Egenkapital

	Aksje- kapital	Over- kurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 1.1	200 000		4 362 322	4 562 322
Kapitaløkning	200 000	9 800 000		10 000 000
Årets resultat	-	-	-176 715	-176 715
Egenkapital pr 31.12	400 000	9 800 000	4 185 607	14 385 607

Note 3 Fordringer og gjeld

Fordringer med forfall senere enn ett år	2020	2019
Andre kortsiktige fordringer	-	-
Andre langsiktige fordringer	-	-
Sum	-	-

Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	-	-
Annen langsiktig gjeld	-	-
Sum	-	-

Note 4 Varige driftsmidler

	Leilighet	Sum
Anskaffelseskost	9 500 000	9 500 000
Årets tilgang	-	-
Årets avgang	-	-
Sum anskaffelseskost	9 500 000	9 500 000
Akk avskrivninger pr 1.1	190 000	190 000
Årets avskrivninger	95 000	95 000
Avgang avskrivninger	-	-
Akk. avskrivninger pr 31.12	285 000	285 000
Bokført verdi pr 31.12.	9 215 000	9 215 000



Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:	Antall	Pålydende	Balanse- ført
Ordinære aksjer	2	200 000	400 000

100% av aksjene er eid av Per Erik Pedersen

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

(Beløp i NOK 1000)

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	-	-
Arbeidsgiveravgift	-	-
Pensjonskostnader	-	-
Andre ytelser herunder styrehonorar	-	-
Sum	-	-
Gjennomsnittlig antall årsverk	0	0

Ytelser til ledende personer

Daglig leder Styret

Lønn	
Pensjonsutgifter	
Annen godtgjørelse	0

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter.

Revisor

Selskapet har valgt bort revisjon.



Note 7 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2020	2019
Betalbar skatt	-	-
Korreksjon betalbar skatt tidligere år	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Effekt av endring i skattesats	-	-
Sum skattekostnad	-	-
Beregning av årets skattegrunnlag:		
Resultat før skattekostnad	-176 715	-157 384
Permanente forskjeller *)	-	-26
Endring i midlertidige forskjeller	95 000	80 217
Årets skattegrunnlag	-81 715	-77 193
Anvendelse av fremførbart underskudd	-	-
Skattepliktig inntekt	-81 715	-77 193
Oversikt over midlertidige forskjeller:		
Fordringer	-	-
Varer	-	-
Anleggsmidler	-285 000	-190 000
Avsetning etter god regnskapsskikk	-	-
Pensjoner	-	-
Gevinst- og tapskonto	-	-
Sum	-285 000	-190 000
Skattemessig fremførbart underskudd	-254 904	-173 189
Sum	-254 904	-363 189
Forskjell som ikke inngår i utsatt skatt/skattefordel	-254 904	-363 189
Grunnlag utsatt skatt / skattefordel	-	-



Note 8 Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning for fortsatt drift. Korona-epidemien har påvirket selskapet ved at leiligheten ikke ble klar for utleie før primo 2021.

Selskapet har solid egenkapital, og styret vurderer at grunnlaget for fortsatt drift drift er til stede.

Note 9 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapet har ingen transaksjoner med nærstående i 2020



PEP Invest AS

Organisasjonsnummer 989264117

ÅRSBERETNING FOR 2012

Virksomhetens art og lokalisering

Selskapet er et investeringsselskap med forretningskontor i Oslo. Selskapet har ingen ansatte.

Rettvisende oversikt over utviklingen, resultatet og foretakets stilling

Styret mener fremlagte regnskap gir et riktig bilde av utviklingen og resultatet av selskapets virksomhet og stilling.

Ved utgangen av året var totalkapitalen kr 13 520 890 sammenlignet med kr 15 863 017 ved utgangen av forrige år. Selskapets investeringer har gitt god avkastning i 2012. Selskapet er i det alt vesentlige finansiert med egenkapital og lån fra aksjonær.

Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

Oslo, 18.06.2013

Per Erik Pedersen
Styrets leder



PEP Invest AS

Org. nr: 989264117

Balanse pr. 31.12	Note	2012	2011
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	0	3 798 425
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>3 798 425</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investering i aksjer	5	3 961 995	4 006 032
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 961 995</u>	<u>4 006 032</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 961 995</u>	<u>7 804 457</u>
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	30 526
Andre fordringer		5 725 390	4 362 765
Sum fordringer		<u>5 725 390</u>	<u>4 393 291</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 833 505	3 665 269
Sum omløpsmidler		<u>9 558 895</u>	<u>8 058 560</u>
SUM EIENDELER		13 520 890	15 863 017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1 og 4	100 000	200 000
Overkursfond	4	0	4 900 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>5 100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	11 719 612	10 344 795
Sum opptjent egenkapital		<u>11 719 612</u>	<u>10 344 795</u>
Sum egenkapital		<u>11 819 612</u>	<u>15 444 795</u>
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 375	16 375
Betalbar skatt	2	71 505	49 182
Utbytte		31 800	0
Gjeld til aksjonær		1 579 598	331 305
Annen kortsiktig gjeld		0	21 360
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 701 278</u>	<u>418 222</u>
Sum gjeld		<u>1 701 278</u>	<u>418 222</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 520 890	15 863 017

Oslo 18.06.2013

Per Erik Pedersen
Styrets leder



PEP Invest AS

Org. nr. 989264117

Resultatregnskap	Note	2012	2011
Driftsinntekter			
Leieinntekter fast eiendom		0	114 000
Annen driftsinntekt	7	1 249 091	1 578 283
Sum driftsinntekter		1 249 091	1 692 283
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	3	25 437	54 688
Sum driftskostnader		25 437	54 688
DRIFTSRESULTAT		1 223 654	1 637 595
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		254 468	179 521
Sum finansinntekter		254 468	179 521
Annen rentekostnad		0	7 267
Sum finanskostnader			7 267
Netto finansposter		254 468	172 254
Ordinært resultat før skattekostnad		1 478 122	1 809 849
Skattekostnad på ordinært resultat	2	71 505	49 182
ÅRSRESULTAT		1 406 617	1 760 667
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	4	-31 800	0
Overføring til/fra annen egenkapital	4	-1 374 817	-1 760 667
Sum overføringer og disponeringer		-1 406 617	-1 760 667



Klient:

901 PEP Invest AS

BALANSE

Periode: 31.12.2012

Side 1 av 2

	I år	I fjor
1160 KJØP AV LEILIGHET	0,00	3 798 425,00
TOMTER, BYGG, MASKINER		3 798 425,00
1350 ANDEL BJØRVIKA KONTORBYGG AS	485 392,00	433 392,00
1351 BJØRVIKA INVEST I AS	29 678,00	109 515,00
1352 BJØRVIKA INVEST 2 AS	446 925,00	463 125,00
1355 AKSJER I PWC AS	3 000 000,00	3 000 000,00
FINANSIELLE ANLEGGSM.	3 961 995,00	4 006 032,00
ANLEGGSMIDLER	3 961 995,00	7 804 457,00
1570 PÅLØPTE HUSLEIEINNTEKTER	0,00	30 526,00
KUNDEFORDRINGER		30 526,00
1565 MELLOMKTO PWC	5 725 390,08	4 362 765,08
ANDRE FORDRINGER	5 725 390,08	4 362 765,08
1920 Bankinnskudd	3 833 514,26	3 665 278,26
KONTANTER, BANK OG POST	3 833 514,26	3 665 278,26
OMLØPSMIDLER	9 558 904,34	8 058 569,34
EIENDELER	13 520 899,34	15 863 026,34
Sum:	13 520 899,34	15 863 026,34
2000 Aksjekapital	-100 000,00	-200 000,00
2020 Overkursfond	0,00	-4 900 000,00
INSKUTT EGENKAPITAL	-100 000,00	-5 100 000,00
2050 Annen egenkapital	-11 719 611,07	-10 344 794,07
OPPTJENT EGENKAPITAL	-11 719 611,07	-10 344 794,07
2090 Udisponert overskudd	-10,42	-10,42
ÅRETS RESULTAT	-10,42	-10,42
EGENKAPITAL	-11 819 621,49	-15 444 804,49
2400 Leverandørgjeld	-18 375,00	-16 375,00
LEVERANDØRGJELD	-18 375,00	-16 375,00
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	-71 505,00	-49 182,00
SKATTEGJELD	-71 505,00	-49 182,00
2800 Avsatt utbytte	-31 799,50	0,50
UTBYTTE	-31 799,50	0,50
2900 Forskudd fra kunder	-0,35	-0,35
2910 Gjeld ansatte og aksjonærer	-1 579 598,00	-331 305,00

Byrå:

Dato: 18. juni 2013



Klient:

901 PEP Invest AS

BALANSE

Periode: 31.12.2012

Side 2 av 2

	I år	I fjor
2990 PÅLØPTE FELLESUTGIFTER	0,00	-21 360,00
ANNEN KORTSIKTIG GJELD	-1 579 598,35	-352 665,35
KORTSIKTIG GJELD	-1 701 277,85	-418 221,85
EGENKAPITAL OG GJELD	-13 520 899,34	-15 863 026,34
Sum:	-13 520 899,34	-15 863 026,34

Byrå:

Dato: 18. juni 2013



Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter etableringstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende med fradrag for eventuell avsetning på grunn av sannsynlige tap.

Kortsiktige investeringer i aksjer og andeler

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatte utdelinger som resultatføres registreres som inntekt i det året det mottas.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter kun periodens betalbare skatt. Det foreligger negative midlertidige forskjeller som følge av tap ved salg boligeiendom.

□



PEP Invest AS

Noter til regnskapet for 2012

Note 1 Aksjekapital og aksjoners informasjon

Aksjekapitalen på kr 100.000 består av 1 aksje a kr 100.000. Aksjene eies av Per Erik Pedersen, styrets leder.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad består av	2012
Betalbar skatt på selskapets inntekt	71 505
For lite/mye avsatt tidligere	-
Samlet betalbar skatt	71 505

Note 3 Gjeldgjørelser, lån og styremå

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til styrets leder eller andre nærstående parter.

Revisor

Det er kostnadsført revisjonshonorar kr 13 875 inkl mva i 2012. Det er ikke kostnadsført honorar for annen bistand i 2012.

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.11	200 000	4 900 000	10 344 795	15 444 795
Nedskrivning 2012	-100 000	-4 900 000		-5 000 000
Årets resultat			1 406 617	1 406 617
Avsatt utbytte			-31 800	-31 800
Egenkapital 31.12.12	100 000	-	11 719 612	11 819 612

Note 5 Aksjer og and

Aksjer i Bjørvika Invest - Kontorbygg AS, Bjørvika Invest I AS, Bjørvika Invest II AS og PricewaterhouseCoopers AS

Note 6 Lange driftsmid

Posten gjelder boligeiendom Oslo. Eiendommen er solgt i 2012.

Note 7

	2012	2011
Aksjeutbytte	1 296 000	1 404 000
Nedskrivning aksjer/reversering nedskrivning	-48 484	-56 500
Gevinst ved realisasjon aksjer	0	230 783
Gevinst ved realisasjon av boligeiendom	1 500	0
Sum	1 249 091	1 578 283