



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 750 026
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ASSI AS
Forretningsadresse: Lierbakkene 94
3425 REISTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Jostein Hellumsand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.01.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 08.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	5	18 085	10 375
Sum kostnader		18 085	10 375
Driftsresultat		-18 085	-10 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		297 145	86 523
Annen finansinntekt	1	4 484 215	9 038 212
Sum finansinntekter		4 781 360	9 124 735
Nedskrivning av finansielle eiendeler	1	15 250	-1 320 923
Sum finanskostnader		15 250	-1 320 923
Netto finans		4 766 110	10 445 658
Ordinært resultat før skattekostnad		4 748 025	10 435 283
Skattekostnad på ordinært resultat	4	36 362	
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 711 663	10 435 283
Årsresultat		4 711 663	10 435 283
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 711 663	10 435 283
Totalresultat		4 711 663	10 435 283
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	3	4 711 663	10 435 283
Sum overføringer og disponeringer		4 711 663	10 435 283



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		4 900 000	
Investeringer i aksjer og andeler	1	706 425	1 072 919
Sum finansielle anleggsmidler		5 606 425	1 072 919
Sum anleggsmidler		5 606 425	1 072 919
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		1 750 000	1 000 000
Sum fordringer		1 750 000	1 000 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		10 011 647	10 549 003
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		10 011 647	10 549 003
Sum omløpsmidler		11 761 647	11 549 003
SUM EIENDELER		17 368 072	12 621 922
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	17 231 710	12 520 047



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		17 231 710	12 520 047
Sum egenkapital		17 331 710	12 620 047
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		36 362	
Annen kortsiktig gjeld			1 875
Sum kortsiktig gjeld		36 362	1 875
Sum gjeld		36 362	1 875
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 368 072	12 621 922



Årsregnskap 2019

for

Assi AS

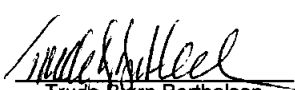
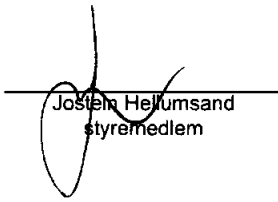


Resultatregnskap			
Assi AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Annen driftskostnad	5	18 085	10 375
Sum driftskostnader		18 085	10 375
Driftsresultat		-18 085	-10 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		297 145	86 523
Annen finansinntekt	1	4 484 215	9 038 212
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler	1	15 250	-1 320 923
Resultat av finansposter		4 766 110	10 445 658
Resultat før skattekostnad		4 748 025	10 435 283
Skattekostnad	4	36 362	0
Resultat		4 711 663	10 435 283
Arsresultat		4 711 663	10 435 283
Overføringer			
Overført til annen egenkapital	3	4 711 663	10 435 283
Sum overføringer		4 711 663	10 435 283



Balanse			
Assi AS			
Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		4 900 000	0
Investeringer i aksjer og andeler	1	706 425	1 072 919
Sum anleggsmidler		5 606 425	1 072 919
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 750 000	1 000 000
Sum fordringer		1 750 000	1 000 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.		10 011 647	10 549 003
Sum omløpsmidler		11 761 647	11 549 003
Sum eiendeler		17 368 072	12 621 922
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	17 231 710	12 520 047
Sum opptjent egenkapital		17 231 710	12 520 047
Sum egenkapital		17 331 710	12 620 047
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		36 362	0
Annen kortsiktig gjeld		0	1 875
Sum kortsiktig gjeld		36 362	1 875
Sum gjeld		36 362	1 875
Sum egenkapital og gjeld		17 368 072	12 621 922

Drammen, 25. januar 2020
Styret i Assi AS

 Trude Bjørn Berthelsen Styreleder / daglig leder	 Jostein Hejlumsand styremedlem
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Assi AS Side 3



Assi AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

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 antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Datterselskap/Tilknyttet selskap

Investeringer i tilknyttet selskap vurderes etter kostmetoden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

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



Assi AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

NOTE 1 ANLEGGSAKSJER

	Eierandel	Anskaffelseskost	Bokført verdi	Mottatt utbytte
Eiendomsfinans AS*	3,38 %	308 200	308 200	675 002
Gett AS	15,00 %	186 600	186 600	412 500
Aktiv Kontroll AS	3,99 %	405 952	211 625	0
FixMix Games AS	6,12 %	50 000	0	0
Nye Cappelens Gate 24 AS*	15,00 %	0	0	0
Sum		950 752	706 425	1 087 502

*Bokført gevinst ved realisasjon av aksjer i Eiendomsfinans AS og Nye Cappelens Gate 24 AS er til sammen kr. 3 396 713.

Nedskrivning av finansielle anleggsmidler	2019	2018
Reversert tidligere nedskrivning aksjer i Eiendomsfinans AS	0	-1 500 000
Nedskrivning aksjer i Aktiv Kontroll AS	15 250	179 077
Sum	15 250	-1 320 923

NOTE 2 ANTALL AKSJER, AKSJEIEIERE MV.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet.

Selskapet har følgende aksjonærer pr. 31.12:

Aksjonær	Antall aksjer	Eierandel	Tillitsverv
Trude Berthelsen	91	91 %	Styrets leder
First Class AS	9	9 %	Styremedlem

NOTE 3 EGENKAPITAL

	Aksje-kapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 01.01	100 000	12 520 047	12 620 047
Årets resultat	0	4 711 663	4 711 663
Egenkapital pr 31.12	100 000	17 231 710	17 331 710

NOTE 4 SKATT

	2019	2018
Årets skattekostnad består av:		
Beregnet skatt av årets resultat	36 362	0
Endring utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	36 362	0
Utsatt skatt:		
Fremførbart underskudd	0	-146 404
Utsatt skattefordel (22%)	0	-32 209

Utsatt skattefordel er ikke bokført i samsvar med God Regnskapsskikk for små foretak.



Assi AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2019

NOTE 5 YTELSE/GODTGJØRELSE MV TIL DAGLIG LEDER, STYRET OG REVISOR

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

Selskapet har ikke hatt ansatte i 2019.

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

Revisor

Selskapet har valgt å ikke ha revisor.