



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 542 677
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NESODDVEIEN 22 HOLDING AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 3
0250 OSLO

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: Tina Glenne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2019

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	56 700	57 552
Sum kostnader		56 700	57 552
Driftsresultat		-56 700	-57 552
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		3 721 180	3 566 296
Annen renteinntekt		8	
Sum finansinntekter		3 721 188	3 566 296
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 980 000	4 980 000
Sum finanskostnader		4 980 000	4 980 000
Netto finans		-1 258 812	-1 413 704
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 315 512	-1 471 256
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-978 304	-1 079 243
Ordinært resultat etter skattekostnad		-337 208	-392 013
Årsresultat		-337 208	-392 013



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	3 962 986	2 984 682
Sum immaterielle eiendeler		3 962 986	2 984 682
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	85 426 075	88 404 895
Sum finansielle anleggsmidler		85 426 075	88 404 895
Sum anleggsmidler		89 389 061	91 389 577
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		1 250	1 250
Sum fordringer		1 250	1 250
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		40 874	338 236
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 874	338 236
Sum omløpsmidler		42 124	339 486
SUM EIENDELER		89 431 185	91 729 063
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	9 207 845	9 207 845
Overkurs		3 107 764	5 107 764
Sum innskutt egenkapital		12 315 609	14 315 609



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		454 611	791 819
Sum opptjent egenkapital		454 611	791 819
Sum egenkapital	5	12 770 220	15 107 428
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7		76 615 385
Øvrig langsiktig gjeld		76 615 385	
Sum annen langsiktig gjeld		76 615 385	76 615 385
Sum langsiktig gjeld		76 615 385	76 615 385
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			6 250
Annen kortsiktig gjeld		45 580	
Sum kortsiktig gjeld		45 580	6 250
Sum gjeld		76 660 965	76 621 635
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		89 431 185	91 729 063



Nesoddveien 22 Holding AS

Resultatregnskap

	Noter	2018	2017
Driftskostander			
Andre driftskostnader	3	-56 700	-57 552
Sum driftskostander		-56 700	-57 552
Finansposter			
Renteinntekter bankinnskudd		8	0
Mottatt konsernbidrag		3 721 180	3 566 296
Rentekostnad til selskap i samme konsern		-4 980 000	-4 980 000
Sum finansposter		-1 258 812	-1 413 704
Resultat før skatt		-1 315 512	-1 471 256
Skattekostnad på ordinært resultat	4	978 304	1 079 243
Årsresultat		-337 208	-392 013
Disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	0
Overført fra annen egenkapital		337 208	392 013
Sum disponeringer		337 208	392 013



Nesoddveien 22 Holding AS		Balanse	
	Noter	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	3 962 986	2 984 682
Sum immaterielle eiendeler		3 962 986	2 984 682
Investeringer			
Aksjer i datterselskap	6	85 426 075	88 404 895
Sum investeringer		85 426 075	88 404 895
SUM ANLEGGSMIDLER		89 389 061	91 389 577
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Til gode offentlige avgifter		1 250	1 250
Sum fordringer		1 250	1 250
Bankinnskudd		40 874	338 236
SUM OMLØPSMIDLER		42 124	339 486
SUM EIENDELER		89 431 185	91 729 063



Nesoddveien 22 Holding AS		Balanse	
	Noter	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	9 207 845	9 207 845
Overkurs		3 107 764	5 107 764
Sum innskutt egenkapital		12 315 609	14 315 609
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		454 611	791 819
Sum opptjent egenkapital		454 611	791 819
SUM EGENKAPITAL	5	12 770 220	15 107 428
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	7	76 615 385	76 615 385
Sum annen langsiktig gjeld		76 615 385	76 615 385
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	6 250
Gjeld til selskap i samme konsern		45 580	0
Sum kortsiktig gjeld		45 580	6 250
SUM GJELD		76 660 965	76 621 635
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		89 431 185	91 729 063

Oslo, 21.03.2019


Johan Anker-Rasch
styrets leder


Jonathan Barfod
styremedlem



Nesoddveien 22 Holding AS

Noter 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

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 på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort. Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til egenkapitaltransaksjoner.

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.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskap og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger inntektsføres i samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbyttet/konsernbidraget andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital på kr. 9 207 845 består av 30 000 aksjer à kr. 306,9282. Alle aksjer har lik stemmerett.

Selskapets aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Pareto Eiendomsfelleskap AS	30 000	100 %

Note 3 Antall ansatte, ytelser til ledende personer, revisor mv.

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i regnskapsåret, og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. En slik tjenestepensjon er derfor ikke opprettet.

Det er i året ikke utbetalt noe honorar til selskapets styre.

Det er i året kostnadsført kr. 16 500 (ekskl. mva) for ordinær revisjon og kr. 0 (ekskl. mva) for andre tjenester.



Nesoddveien 22 Holding AS

Noter 2018

Note 4 Skatt

	2018	2017
Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Brutto endring utsatt skatt	978 304	1 079 243
Årets totale skattekostnad	978 304	1 079 243
Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 315 512	-1 471 256
Permanente forskjeller	0	0
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Mottatt konsernbidrag	-3 721 180	-3 566 296
Alminnelig inntekt	-5 036 692	-5 037 552
Benyttet fremførbart underskudd	0	0
Grunnlag betalbar skatt	-5 036 692	-5 037 552
Beregnet betalbar skatt (23 % / 24 %)	0	0
Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:		
Underskudd til fremføring	-18 013 572	-12 976 880
Sum	-18 013 572	-12 976 880
Utsatt skatt/(skattefordel) (22 % / 23 %)	-3 962 986	-2 984 682

Note 5 Egenkapitalbevegelse

Disponering av årets resultat	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	9 207 845	5 107 764	791 819	15 107 428
Utbetalt utbytte		-2 000 000		-2 000 000
Årets resultat			-337 208	-337 208
Egenkapital 31.12	9 207 845	3 107 764	454 611	12 770 220

Note 6 Aksjer i datterselskap

Eierandeler i datterselskaper er regnskapsført etter kostmetoden.

Selskap	Nesoddveien 22 AS
Anskaffelsestidspunkt	22.12.2014
Forretningskontor	Oslo
Eierandel / stemmerett	100 %
Kostpris	85 426 075
Bokført verdi	85 426 075
Selskapets resultat	3 721 180
Selskapets egenkapital	60 675 303

Note 7 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser m.v.

Fordringer med forfall senere enn ett år etter regnskapsårets slutt:	2018	2017
Lån til selskap i samme konsern	0	0
Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2018	2017
Gjeld til selskap i samme konsern	0	0

Note 8 Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.



berge lundal

Til generalforsamlingen i Nesoddveien 22 Holding AS

Uavhengig revisors beretning for 2018

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Nesoddveien 22 Holding AS årsregnskap som 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.

Styret ansvar for årsregnskapet

Styret 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.

berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforeningen
Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00
www.berge-lundal.no | post@berge-lundal.no
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064



Uavhengig revisors beretning for 2018
Nesoddveien 22 Holding AS

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>.

Uttalelse om andre 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.

Oslo, 21. mars 2019

berge & lundal revisjonsselskap as

Hans Berge

Registrert Revisor