



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 147 691  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OM SERVICE AS  
Forretningsadresse: Grannesstien 16  
4044 HAFRSFJORD

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Torbjørn Meland  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2019

### 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, 31.10.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		696 012	1 649 494
Annen driftsinntekt		810	3 480
<b>Sum inntekter</b>		<b>696 822</b>	<b>1 652 974</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		58 339	329 795
Lønnskostnad	3	206 721	645 244
Avskrivning	4	36 932	17 200
Annen driftskostnad	3	379 196	749 702
<b>Sum kostnader</b>		<b>681 188</b>	<b>1 741 941</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>15 634</b>	<b>-88 967</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		59	71
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>59</b>	<b>71</b>
Annen rentekostnad		3 755	2 838
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 755</b>	<b>2 838</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-3 696</b>	<b>-2 767</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>11 938</b>	<b>-91 734</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6		-2 372
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>11 938</b>	<b>-89 362</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>11 938</b>	<b>-89 362</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	-11 938	
Overføring til/fra annen egenkapital	5		89 361
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-11 938</b>	<b>89 361</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	4	147 725	184 657
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>147 725</b>	<b>184 657</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		500	500
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>148 225</b>	<b>185 157</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		4 500	129 875
Andre fordringer		91 475	149 294
<b>Sum fordringer</b>		<b>95 975</b>	<b>279 169</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		13 791	9 097
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>13 791</b>	<b>9 097</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>109 766</b>	<b>288 266</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>257 991</b>	<b>473 423</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2,5	120 000	120 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5	12 787	24 726
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-12 787</b>	<b>-24 726</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>107 213</b>	<b>95 274</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			100 317
Skyldige offentlige avgifter			57 881
Annen kortsiktig gjeld		150 778	219 951
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>150 778</b>	<b>378 149</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>150 778</b>	<b>378 149</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>257 991</b>	<b>473 423</b>



## Om Service AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Salgsinntekter*

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, 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 etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Skatter*

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

#### Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 200	100 kr	120 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
T i M AS	1 200	100 %	100 %



## Om Service AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	142 897	502 512
Arbeidsgiveravgift	21 537	78 353
Pensjonskostnader	28 338	44 411
Andre ytelser	13 949	19 968
Sum	<u>206 721</u>	<u>645 244</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

	Daglig leder	
Lønn	64 000	0
Pensjonsutgifter	14 169	0

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har likevel hatt en slik ordning for sine ansatte.

Det er ikke betalt ut styrehonorar eller annen godtgjørelse i 2018.

Det er i løpet av driftsåret gjort endringer på aksjonærsiden, og selskapet har fått ny daglig leder.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

#### Note 4 - Varige driftsmidler

	Skjær	Varebil	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	175 028	28 046	203 074
Anskaffelseskost 31.12.	<u>175 028</u>	<u>28 046</u>	<u>203 074</u>
Akk.avskrivning 31.12.	-44 539	-10 810	-55 349
Balanseført pr. 31.12.	<u>130 489</u>	<u>17 236</u>	<u>147 725</u>
Årets avskrivninger	32 622	4 310	36 932
Økonomisk levetid	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



## Om Service AS

---

### Noter til regnskapet for 2018

#### Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	120 000	-24 726	0	95 274
Årsresultat	0	11 938	0	11 938
Egenkapital 31.12.	120 000	-12 788	0	107 212

#### Note 6 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	11 938	-91 734
Permanente forskjeller	-43	1 128
Endring i midlertidige forskjeller	4 533	-39 777
Alminnelig inntekt	16 428	-130 383
Anvendt fremførbart underskudd	-16 428	0
Årets skattegrunnlag	0	-130 383
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2018	2017
Driftsmidler inkl goodwill	45 127	49 660
Sum	45 127	49 660
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-113 955	-130 383
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-68 828	-80 723
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22% for i år, 23% for i fjor)	-15 142	-18 566

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel iht GRFS.