



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 396 312
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KELLEHER PROJECT MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Ekebergveien 25B
1356 BEKKESTUA

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: Jerome Kelleher
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.04.2019

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, 27.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 632 408	2 835 728
Sum inntekter		2 632 408	2 835 728
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 184 430	1 183 346
Annen driftskostnad	1	238 395	292 812
Sum kostnader		1 422 825	1 476 158
Driftsresultat		1 209 583	1 359 570
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 054	1 261
Sum finansinntekter		1 054	1 261
Annen rentekostnad		270	189
Sum finanskostnader		270	189
Netto finans		784	1 072
Ordinært resultat før skattekostnad		1 210 367	1 360 642
Skattekostnad på ordinært resultat	4	278 867	326 565
Ordinært resultat etter skattekostnad		931 500	1 034 077
Årsresultat		931 500	1 034 077
Årsresultat etter minoritetsinteresser		931 500	1 034 077
Totalresultat		931 500	1 034 077
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		930 000	1 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 500	34 077
Sum overføringer og disponeringer		931 500	1 034 077



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		604 182	593 377
Sum fordringer		604 182	593 377
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		20 000	20 000
Sum investeringer		20 000	20 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 001 649	1 105 603
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 001 649	1 105 603
Sum omløpsmidler		1 625 831	1 718 980
SUM EIENDELER		1 625 831	1 718 980
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Overkurs		15 000	15 000
Sum innskutt egenkapital		45 000	45 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		39 993	38 493



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		39 993	38 493
Sum egenkapital	3	84 993	83 493
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 175	1 943
Betalbar skatt	4	278 867	326 565
Skyldige offentlige avgifter		205 940	196 978
Utbytte		930 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		114 856	110 000
Sum kortsiktig gjeld		1 540 838	1 635 486
Sum gjeld		1 540 838	1 635 486
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 625 831	1 718 980



Kelleher Project Management AS

Resultatregnskap for 2018

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		2 632 408	2 835 728
Sum driftsinntekter		<u>2 632 408</u>	<u>2 835 728</u>
Lønnskostnad	1	1 184 430	1 183 346
Andre driftskostnader	1	238 395	292 812
Sum driftskostnader		<u>1 422 825</u>	<u>1 476 158</u>
Driftsresultat		<u>1 209 583</u>	<u>1 359 570</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		1 054	1 261
Rentekostnader		270	189
Resultat av finansposter		<u>784</u>	<u>1 072</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 210 367</u>	<u>1 360 642</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	278 867	326 565
Ordinært resultat		<u>931 500</u>	<u>1 034 077</u>
Årsresultat		<u>931 500</u>	<u>1 034 077</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		930 000	1 000 000
Avsatt til annen egenkapital		1 500	34 077
Sum overført		<u>931 500</u>	<u>1 034 077</u>



Kelleher Project Management AS
Balanse pr. 31.12.2018

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		604 182	593 377
Sum fordringer		<u>604 182</u>	<u>593 377</u>
Investeringer			
Investeringer i aksjer og obligasjoner		20 000	20 000
Sum investeringer		<u>20 000</u>	<u>20 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l	6	1 001 649	1 105 603
Sum omløpsmidler		<u>1 625 831</u>	<u>1 718 980</u>
Sum eiendeler		<u>1 625 831</u>	<u>1 718 980</u>



Kelleher Project Management AS

Balanse pr. 31.12.2018

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 30 000 aksjer à kr. 1	2	30 000	30 000
Overkurs		15 000	15 000
Sum innskutt egenkapital		<u>45 000</u>	<u>45 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		39 993	38 493
Sum opptjent egenkapital		<u>39 993</u>	<u>38 493</u>
Sum egenkapital	3	<u>84 993</u>	<u>83 493</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		11 175	1 943
Betalbar skatt	4	278 867	326 565
Skyldige offentlige avgifter		205 940	196 978
Utbytte		930 000	1 000 000
Annen kortsiktig gjeld		114 856	110 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 540 838</u>	<u>1 635 486</u>
Sum gjeld		<u>1 540 838</u>	<u>1 635 486</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>1 625 831</u>	<u>1 718 980</u>

Bekkestua,

Jerome Kelleher
Enestyre



Kelleher Project Management AS

Noter til årsregnskapet for 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskapsloven av 1998 og etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Salg av tjenester inntektsføres etterhvert som tjenestene utføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives til virkelig verdi som følge av renteendring.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

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 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.

Note 1 - Lønnskostnader m.v.

<u>Spesifikasjon av lønnskostnader</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Lønninger og andre ytelser	1 026 667	1 026 667
Arbeidsgiveravgift	145 379	145 379
Pensjonskostnader	-	-
Andre personalkostnader	12 384	11 300
Sum	<u>1 184 430</u>	<u>1 183 346</u>
Antall årsverk	1	1



Kelleher Project Management AS

Noter til årsregnskapet for 2018

Selskapet er ikke pliktig til å etablere ordning med obligatorisk tjenestepensjon og har heller ikke etablert dette. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2018.

Selskapet har ingen valgt revisor.

Note 2 - Aksjonærer

Selskapets aksjekapital består av 30 000 aksjer pålydende kr. 1.

<u>Selskapet eies av:</u>		<u>Posisjon i selskapet:</u>
Jerome Kelleher	30 000 aksjer	Enestyre
Sum	30 000 aksjer	

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01.	30 000	15 000	38 493	83 493
Utbytte			-930 000	-930 000
Årets resultat			931 500	931 500
Egenkapital pr. 31.12.	30 000	15 000	39 993	84 993

Note 4 - Midlertidige forskjeller og skatt

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultat før skattekostnad	1 210 367	1 360 642
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Permanente forskjeller	2 100	45
Endring underskudd til fremføring	0	0
Årets skattegrunnlag	1 212 467	1 360 687
Årets betalbare skatt (se balansen)	278 867	326 565
Endring i utsatt skatt	0	0
Årets skattekostnad (se resultatregnskapet)	278 867	326 565

Det eksisterer ingen forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier pr. 31.12.

Note 5 - Fordringer og gjeld

Ingen del av gjelden forfaller senere enn 5 år etter balansedagen.
Ingen del av fordringene har forfall mer enn 1 år fra balansedagen.

Note 6 - Bankinnskudd

Av bankinnskuddene er kr. 65 007 bundet for skyldig skattetrekk pr. 31.12.