



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 359 006
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OHM VEDLIKEHOLD OG UMLEIE AS
Forretningsadresse: Sponstuveien 27
1263 OSLO

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: Morten Paulsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2019

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, 09.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		186 650	925 182
Annen driftsinntekt		100 000	
Sum inntekter		286 650	925 182
Kostnader			
Varekostnad		22 103	35 283
Lønnskostnad	1	116 936	610 023
Annen driftskostnad	3	224 596	284 981
Sum kostnader		363 635	930 287
Driftsresultat		-76 985	-5 106
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		71	129
Sum finansinntekter		71	129
Annen rentekostnad		212	1 100
Sum finanskostnader		212	1 100
Netto finans		-141	-971
Ordinært resultat før skattekostnad		-77 126	-6 076
Ordinært resultat etter skattekostnad		-77 126	-6 076
Årsresultat		-77 126	-6 076
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-77 126	-6 076
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-15 059	
Overføringer annen egenkapital		-62 067	-6 076
Sum overføringer og disponeringer		-77 126	-6 076



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	125 000	13 897
Andre fordringer	7	119 000	137 491
Sum fordringer		244 000	151 388
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	31 856	272 770
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		31 856	272 770
Sum omløpsmidler		275 856	424 159
SUM EIENDELER		275 856	424 159
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			62 067
Udekket tap	10	15 059	
Sum opptjent egenkapital		-15 059	62 067
Sum egenkapital		84 941	162 067



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		40 083	118 987
Annen kortsiktig gjeld		150 832	143 105
Sum kortsiktig gjeld		190 915	262 092
Sum gjeld		190 915	262 092
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		275 856	424 159



**Årsregnskap 2018
for
Ohm Vedlikhold og Utleie AS**

Foretaksnr. 955 359 006



Ohm Vedlikehold og Utleie AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		186 650	925 182
Annen driftsinntekt		100 000	0
Sum driftsinntekter		286 650	925 182
Driftskostnader			
Varekostnad		22 103	35 283
Lønnskostnad	1	116 936	610 023
Annen driftskostnad	3	224 596	284 981
Sum driftskostnader		363 635	930 287
DRIFTSRESULTAT		(76 985)	(5 106)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		71	129
Sum finansinntekter		71	129
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		212	1 100
Sum finanskostnader		212	1 100
NETTO FINANSPOSTER		(141)	(971)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(77 126)	(6 076)
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(77 126)	(6 076)
ARSRESULTAT		(77 126)	(6 076)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(62 067)	(6 076)
Fremføring av udekket tap		(15 059)	0
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(77 126)	(6 076)



Ohm Vedlikehold og Utleie AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	6	125 000	13 897
Andre fordringer	7	119 000	137 491
Sum fordringer		244 000	151 388
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	31 856	272 770
SUM OMLØPSMIDLER		275 856	424 159
SUM EIENDELER		275 856	424 159
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	62 067
Udekket tap	10	(15 059)	0
Sum opptjent egenkapital		(15 059)	62 067
SUM EGENKAPITAL		84 941	162 067
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Skyldig offentlige avgifter		40 083	118 987
Annen kortsiktig gjeld		150 832	143 105
SUM KORTSIKTIG GJELD		190 915	262 092
SUM GJELD		190 915	262 092
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		275 856	424 159

Morten Paulsen
Styrets leder
Oslo 10.05.2019



Ohm Vedlikehold og Utleie AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

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.

Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden, da konsernets størrelse samlet er under maksimalgrensene for små foretak.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Ohm Vedlikehold og Utleie AS

Organisasjonsnr. 995359006



Ohm Vedlikehold og Utleie AS

Noter 2018

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 1 - Lønnskostnad

Styre medlem/daglig leder har tatt ut en lønn og annen godtgjørelse på kr 93.132. Selskapet har 1 årsverk.

	2018	2017
Lønn, feriepenger	103.950	534.141
Arbeidsgiver avgift	12.986	75.881
Andre personalkostnader		
Sum Lønnskostnader	116.936	610.023

Selskapet har ikke plikt til å ha Otp. Selskapet har ikke OTP.

Note 2 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

Avskrivningstablå for varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	38 760
+ Tilgang	0
- Avgang	38 760
Anskaffelseskost pr. 31/12	0
Akk. av/nedskr. pr 1/1	15 504
+ Ordinære avskrivninger	0
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	15 504
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentats for ord.avskr	20-20

Note 3 - Annen driftskostnad

Selskapet har valgt bort revisor for 2018. Det er ikke kostnadsført revisjonshonorar.

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat



Ohm Vedlikehold og Utleie AS

Noter 2018

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-77 126
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-13 153
= Inntekt	-90 279

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	-13 153
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	190 602	100 323
= Grunnlag utsatt skatt	-190 602	-113 476
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	190 602	113 476
= Grunnlag utsatt skattefordel	190 602	113 476
Utsatt skattefordel	41 932	26 099
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	190 602	113 474
Ikke bokført utsatt skattefordel	41 932	26 099
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til pålydende.



Ohm Vedlikehold og Utleie AS

Noter 2018

Note 7 - Andre fordringer

Andre fordringer består av fordring mot aksjonær med kr 119.000.

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetreksmidler utgjør 31.12 kr 694.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet består av 1000 aksjer med pålydende kr 100

Selskapet eies av:

Morten Paulsen 1000 aksjer styrets leder/Daglig leder

Note 10 - Udekket tap

Annen egenkapital

Annen egenkapital 01.01 kr 62.067

Resultat 2018 - kr 77.126

Annen egenkapital 31.12 - kr 15.059

Annen egenkapital er delvis tapt. Fortsatt drift er lagt til grunn for årsoppgjøret.

Styret mener det ikke er tvil om fortsatt drift.