



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 968 118 706
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GEOTHERM AS
Forretningsadresse: c/o Kjell-Ole Heggland
Otto Rykkinds vei 12
1349 RYKKINN

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: Svein Grøttness
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2019

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		310 000	260 000
Sum inntekter		310 000	260 000
Kostnader			
Varekostnad			34 670
Lønnskostnad	1		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	37 092	20 209
Annen driftskostnad	1	88 622	88 713
Sum kostnader		125 714	143 592
Driftsresultat		184 286	116 408
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24	78
Sum finansinntekter		24	78
Annen rentekostnad		30	
Sum finanskostnader		30	
Netto finans		-6	78
Ordinært resultat før skattekostnad		184 280	116 486
Skattekostnad på ordinært resultat	2	42 137	17 922
Ordinært resultat etter skattekostnad		142 143	98 564
Årsresultat		142 143	98 564
Årsresultat etter minoritetsinteresser		142 143	98 564
Totalresultat		142 143	98 564
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		142 143	98 564
Sum overføringer og disponeringer		142 143	98 564



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	7, 7	148 369	185 461
Sum varige driftsmidler		148 369	185 461
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	3		
Sum anleggsmidler		148 369	185 461
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		125 000	
Andre fordringer		72 565	9 462
Sum fordringer	3	197 565	9 462
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	140 686	43 023
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		140 686	43 023
Sum omløpsmidler		338 251	52 485
SUM EIENDELER		486 620	237 945
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		296 298	154 155
Sum opptjent egenkapital		296 298	154 155
Sum egenkapital	6	326 298	184 155
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2	5 598	6 096
Sum avsetninger for forpliktelser		5 598	6 096
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 598	6 096
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 678	
Betalbar skatt	2	42 635	11 826
Skyldige offentlige avgifter		69 412	35 869
Annen kortsiktig gjeld		25 000	
Sum kortsiktig gjeld		154 725	47 695
Sum gjeld		160 323	53 791
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		486 620	237 945



Universalboring AS Resultatregnskap for 2018

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Leieinntekter		310 000	260 000
Sum driftsinntekter		<u>310 000</u>	<u>260 000</u>
Varekostnad		0	34 670
Avskrivning på varige driftsmidler	7	37 092	20 209
Andre driftskostnader	1	88 622	88 713
Sum driftskostnader		<u>125 714</u>	<u>143 592</u>
Driftsresultat		<u>184 286</u>	<u>116 408</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		24	78
Rentekostnader		30	0
Resultat av finansposter		<u>-6</u>	<u>78</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>184 280</u>	<u>116 486</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	42 137	17 922
Årsresultat		<u>142 143</u>	<u>98 564</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		142 143	98 564
Sum overført		<u>142 143</u>	<u>98 564</u>



Universalboring AS
Balanse pr. 31.12.2018

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Transportmidler	7	106 020	132 525
Maskiner, inventar o. l.	7	42 349	52 936
Sum varige driftsmidler		<u>148 369</u>	<u>185 461</u>
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>148 369</u>	<u>185 461</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		125 000	0
Andre kortsiktige fordringer		72 565	9 462
Sum fordringer	3	<u>197 565</u>	<u>9 462</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l	4	140 686	43 023
Sum omløpsmidler		<u>338 251</u>	<u>52 485</u>
Sum eiendeler		<u>486 620</u>	<u>237 945</u>



Universalboring AS
Balanse pr. 31.12.2018

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 50 aksjer à kr. 600	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		296 298	154 155
Sum opptjent egenkapital		<u>296 298</u>	<u>154 155</u>
Sum egenkapital	6	<u>326 298</u>	<u>184 155</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	2	5 598	6 096
Sum avsetning for forpliktelser		<u>5 598</u>	<u>6 096</u>
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 678	0
Betalbar skatt	2	42 635	11 826
Off.avgifter, skattetrekk m.m.		69 412	35 869
Annen kortsiktig gjeld		25 000	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>154 725</u>	<u>47 695</u>
Sum gjeld		<u>160 323</u>	<u>53 791</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>486 620</u>	<u>237 945</u>

Oslo, 27.06.2019
Styret i Universalboring AS

Svein Grøtness
Styreleder

Kjell-Ole Heggland
Styremedlem/dagl.l.



Universalboring 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. Kostnader innarbeides etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 på etableringstidspunktet.

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

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

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.

Lønnskostnader	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Lønninger og andre ytelser		
Arbeidsgiveravgift		
Pensjonskostnader		
Andre personalkostnader		
Sum	<u>-</u>	<u>-</u>
Antall årsverk	0	0

Selskapet har i regnskapsåret ikke hatt ansatte. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til ledende personer i 2018. Dermed har selskapet heller ikke etablert obligatorisk tjenestepensjonsordning (OTP).



Universalboring AS

Noter til årsregnskapet for 2018

Selskapet har ingen valgt revisor.

Note 2 - Midlertidige forskjeller og skatt

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Betalbar skatt i årets skattekostnad:		
Resultat før skattekostnad	184 280	116 486
Permanente forskjeller	30	-10
Endring i midlertidige forskjeller	1 060	-26 505
Endring fremførbart underskudd	0	-40 695
Årets skattegrunnlag	185 370	49 276
Betalbar skatt	42 635	11 826
Endring i utsatt skatt/ utsatt skattefordel	-498	6 096
Skattekostnad ordinært resultat	42 137	17 922
<u>Midlertidige forskjeller</u>		
Driftsmidler	25 445	26 505
Fordringer	0	0
Fremførbart underskudd	0	0
Sum	25 445	26 505
Utsatt skatt	5 598	6 096

Evt. utsatt skattefordel balanseføres ikke ihht. unntaksregelen for små foretak.

Note 3 - Fordringer

Selskapet har ikke fordringer som forfaller senere enn 1 år etter balansedagen utover de fordringer som måtte være oppført som anleggsmidler. Selskapet har ikke gjeld som forfaller senere enn 5 år fra balansedagen.

Note 4 - Bundet bankinnskudd

Ingen del av bankinnskuddene er bundne.

Note 5 - Aksjekapital og eierforhold

Aksjekapitalen pr. 31.12 består av følgende:

	Antall	Pålydende	Aksjekapital
Ordinære aksjer	50	600	30 000
Sum	50	600	30 000



Universalboring AS

Noter til årsregnskapet for 2018

Eierstruktur

Eierforholdet i Universalboring AS pr. 31.12 var:

<u>Navn</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel i %</u>	<u>Posisjon i selskapet</u>
Petcom AS	25	50	
Vierto Invest AS	25	50	

Note 6 - Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkursfond</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital pr. 01.01.	30 000	0	154 155	184 155
Årets resultat			142 143	142 143
Utbytte			0	0
Egenkapital pr. 31.12.	30 000	0	296 298	326 298

Note 7 - Driftsmidler

	<u>Transport- midler</u>	<u>Maskiner, inventar m.v.</u>
Anskaffelseskost 01.01.	-	-
+ Årets tilgang	139 500	66 170
- Årets avgang	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	139 500	66 170
Akkumulerte avskrivninger	33 480	23 821
Bokført verdi 31.12.	106 020	42 349
Årets avskrivninger	26 505	10 587
Avskrivningstid	ca. 7 år	ca. 7 år