



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 210 392  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: QLM INVEST 11 AS  
Forretningsadresse: Husebybakken 28B  
0379 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: Halldor Chr Tjoflaat  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

### 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, 05.09.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	1	6 667	60 461
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 667</b>	<b>60 461</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-6 667</b>	<b>-60 461</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1	12
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1</b>	<b>12</b>
Annen rentekostnad			1 300 680
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>1 300 680</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1</b>	<b>-1 300 668</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	4	<b>-6 665</b>	<b>-1 361 129</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-6 665</b>	<b>-1 361 129</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-6 665</b>	<b>-1 361 129</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-6 665	-1 361 128
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-6 665</b>	<b>-1 361 128</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	3 239 852	3 239 852
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>3 239 852</b>	<b>3 239 852</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 239 852</b>	<b>3 239 852</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		25 156	6 406
<b>Sum fordringer</b>		<b>25 156</b>	<b>6 406</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	2	11 416
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2</b>	<b>11 416</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>25 158</b>	<b>17 822</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 265 010</b>	<b>3 257 674</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (75 000 aksjer à kr 1,00)	7, 8, 9	75 000	75 000
Overkurs	9	4 959 515	4 959 515
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 034 515</b>	<b>5 034 515</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	9	8 912 741	8 906 076



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-8 912 741</b>	<b>-8 906 076</b>
<b>Sum egenkapital</b>	9	<b>-3 878 226</b>	<b>-3 871 561</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån		129 387	129 387
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	10	<b>129 387</b>	<b>129 387</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>129 387</b>	<b>129 387</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	710 786	710 786
Kortsiktig konserngjeld		14 000	
Annen kortsiktig gjeld	10	6 289 063	6 289 063
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 013 849</b>	<b>6 999 849</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 143 236</b>	<b>7 129 236</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 265 010</b>	<b>3 257 675</b>



**Årsregnskap for 2018**

**ODELSKRAFT 11 AS  
3120 NØTTERØY**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



**Resultatregnskap for 2018**  
**ODELSKRAFT 11 AS**

	Note	2018	2017
<b>Sum driftsinntekter</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
Lønnskostnad	2	0	0
Annen driftskostnad	1	(6 667)	(60 461)
<b>Sum driftskostnader</b>		<u>(6 667)</u>	<u>(60 461)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<u>(6 667)</u>	<u>(60 461)</u>
Annen renteinntekt		1	12
<b>Sum finansinntekter</b>		<u>1</u>	<u>12</u>
Annen rentekostnad		0	(1 300 680)
<b>Sum finanskostnader</b>		<u>0</u>	<u>(1 300 680)</u>
<b>Netto finans</b>		<u>1</u>	<u>(1 300 668)</u>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	4	<u>(6 665)</u>	<u>(1 361 129)</u>
<b>Ordinært resultat</b>		<u>(6 665)</u>	<u>(1 361 129)</u>
<b>Årsresultat</b>		<u>(6 665)</u>	<u>(1 361 129)</u>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		(6 665)	(1 361 128)
<b>Sum</b>		<u>(6 665)</u>	<u>(1 361 128)</u>



## Balanse pr. 31. desember 2018 ODELSKRAFT 11 AS

	Note	2018	2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	3 239 852	3 239 852
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>3 239 852</b>	<b>3 239 852</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 239 852</b>	<b>3 239 852</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		25 156	6 406
<b>Sum fordringer</b>		<b>25 156</b>	<b>6 406</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	2	11 416
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2</b>	<b>11 416</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>25 158</b>	<b>17 822</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>3 265 010</b>	<b>3 257 674</b>



## Balanse pr. 31. desember 2018 ODELSKRAFT 11 AS

	Note	2018	2017
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (75 000 aksjer à kr 1,00)	7, 8, 9	75 000	75 000
Overkurs	9	4 959 515	4 959 515
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>5 034 515</b>	<b>5 034 515</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	9	(8 912 741)	(8 906 076)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(8 912 741)</b>	<b>(8 906 076)</b>
<b>Sum egenkapital</b>	9	<b>(3 878 226)</b>	<b>(3 871 561)</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån		129 387	129 387
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	10	<b>129 387</b>	<b>129 387</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>129 387</b>	<b>129 387</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	710 786	710 786
Kortsiktig konserngjeld		14 000	0
Annen kortsiktig gjeld	10	6 289 063	6 289 063
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 013 849</b>	<b>6 999 849</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 143 236</b>	<b>7 129 236</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3 265 010</b>	<b>3 257 675</b>

Halldor Christen Tjoflaat  
Styrets leder



## Noter 2018 ODELSKRAFT 11 AS

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### 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.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.

### Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.



## Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

### Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

## Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

### Spesifikasjon varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	3 294 664
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2018</b>	<b>3 294 664</b>
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2018</b>	<b>3 239 852</b>

Ikke avskrevet da det ikke er ferdigstilt. Det er heller ikke foretatt avskrivninger tidligere år.

## Note 4 - Skatt

### Grunnlag for beregning av skatt

	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(6 665)	(1 361 129)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(6 665)</b>	<b>(1 361 129)</b>

<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
---	----------	----------

<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
----------------------------------	----------	----------

## Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(8 911 562)	(8 918 227)	6 665
Netto forskjeller	(8 911 562)	(8 918 227)	6 665
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	8 911 562	8 918 227	(6 665)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 962 010

## Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

## Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 75 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 75 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

## Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018



Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
GREEN ANGELS AS	75 000	100,00%
<b>Sum</b>	<b>75 000</b>	<b>100,00%</b>

## Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	75 000	4 959 515	(8 906 076)	(3 871 561)
Årets resultat			(6 665)	(6 665)
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>75 000</b>	<b>4 959 515</b>	<b>(8 912 741)</b>	<b>(3 878 226)</b>

## Note 10 - Pantstillelser og garantier

### Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018	2017
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	710 786	710 786
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
<b>Sum</b>		
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	3 239 852	3 239 852
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
<b>Sum</b>		

Selskapet har byggelån i DnB. Lånet er avsluttet og trukket beløp frosset inntil videre. Det er stilet sikkerhet i anleggsmidlene for lånet.

### Annen kortsiktig gjeld

Selskapet er finansiert med lån fra selskapets tidligere aksjonærer. Lånene og rentene er frosset, akkumulert påløpt rentekostnad er kr 3 419 063. Lånene er forfalt.

## Note 11 - Usikkerhet om fortsatt drift

Usikkerhet om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning.

Videre drift forutsetter at det oppnås enighet med eksisterende långivere. Ved en avvikling av selskapet vil en sannsynligvis ikke oppnå bokføre verdier på aktiverte anleggsmidler.

Selskapet har en betydelig negativ egenkapital. Videre er det usikkerhet om hva varige driftsmidler har av verdi dersom anlegget ikke blir brukt som forutsatt ved anskaffelsen. Det vil kunne ha en verdi som skrap. Det antas at denne verdien ikke vil overstige kr. 150 000. Det er stillet pant i disse aktiva slik at dette ikke vil komme uprioriterte krav til gode.