



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 912 312 577  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OSTERHAUSGATE 12 AS  
Forretningsadresse: Uranienborg terrasse 9  
0351 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: Mats Anda  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.07.2019

### 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, 03.09.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		-19 839	
<b>Sum inntekter</b>		<b>-19 839</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 977	13 750
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	3	24 102	760 949
<b>Sum kostnader</b>		<b>26 078</b>	<b>774 699</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-45 917</b>	<b>-774 699</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1	12
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1</b>	<b>12</b>
Annen rentekostnad			3 738
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>3 738</b>
<b>Netto finans</b>		<b>1</b>	<b>-3 726</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-45 916</b>	<b>-778 425</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-45 916</b>	<b>-778 425</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-45 916</b>	<b>-778 425</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-45 916	-763 518
Annen egenkapital			-14 907
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-45 916</b>	<b>-778 425</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		9 238	9 238
Sum fordringer		9 238	9 238
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 403	319
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 403	319
Sum omløpsmidler		10 641	9 557
SUM EIENDELER		10 641	9 557
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	4, 5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		809 434	763 518
Sum opptjent egenkapital		-809 434	-763 518
Sum egenkapital	6, 9	-785 100	-739 184



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		7 500	88 625
Betalbar skatt			
Annen kortsiktig gjeld		788 241	660 116
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>795 741</b>	<b>748 741</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>795 741</b>	<b>748 741</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>10 641</b>	<b>9 557</b>



## Noter 2018 Osterhausgate 12 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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2017 til 2018.



## Note 1 - Lønnskostnader, ytelser til ledende personer m.v.

### Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Selskapet har ikke hatt ansatte foruten daglig leder (ulønnet arbeidsinnsats).

## Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

### Obligatorisk tjenestepensjon

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

## Note 3 - Revisjon

### Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 16 718,75 inkl. mva.. Honorar for annen bistand utgjør kr 3 437,50 inkl. mva.. Selskapet har fravalgt revisjon fra og med 2018.

## Note 4 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

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

## Note 5 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Angoli Invest AS	30	100,00%
<b>Sum</b>	<b>30</b>	<b>100,00%</b>

Styrets leder/daglig leder i selskapet, Mats Anda, er Styrets og daglig leder i morselskapet og konsernspissen.

## Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	(5 666)	(763 518)	(739 184)
Årets resultat	0	0	(45 916)	(45 916)
<b>Egenkapital 31.12.2018</b>	<b>30 000</b>	<b>(5 666)</b>	<b>(809 434)</b>	<b>(785 100)</b>

## Note 7 - 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	(88 464)	(134 380)	45 916
Netto forskjeller	(88 464)	(134 380)	45 916
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	88 464	134 380	(45 916)
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 29 564,- pr. 31.12.2018.



## Note 8 - Skatt

<b>Grunnlag for beregning av skatt</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	(45 916)	(778 425)
+/- Permanente forskjeller	0	689 961
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(45 916)</b>	<b>(88 464)</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 9 - Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt, og det er p.t. ikke aktivitet i selskapet. Således vil ikke kreditorer påføres (ytterligere) tap. Fortsatt drift er forsvarlig under forutsetning av morselskapet vil nedkvitte gjeld til selskapet /tilføre likviditet ved behov. Selskapet har en fordring pålydende kr 689 961,- på morselskapet/konsernspissen, men denne er nedskrevet til kr 0,- i 2017. Kortsiktig gjeld til eksterne utgjør kr 795 741 pr. 31.12.2018.