



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 475 896
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POMA PERFORMANCE AS
Forretningsadresse: Elgråkket 45
1383 ASKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Paal Klepper
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.10.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 26.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		829 291	3 540 828
Sum inntekter		829 291	3 540 828
Kostnader			
Varekostnad		45 886	233 765
Lønnskostnad	2	141 674	1 148 065
Avskrivning på varige driftsmidler	5	9 462	9 462
Annen driftskostnad	2	552 547	2 015 073
Sum kostnader		749 568	3 406 364
Driftsresultat		79 723	134 464
Annen rentekostnad		3 506	24 826
Sum finanskostnader		3 506	24 826
Netto finans		-3 506	-24 826
Ordinært resultat før skattekostnad		76 217	109 638
Skattekostnad på ordinært resultat	3	18 203	36 790
Ordinært resultat etter skattekostnad		58 014	72 848
Årsresultat		58 014	72 848
Årsresultat etter minoritetsinteresser		58 014	72 848
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	58 014	72 848
Sum overføringer og disponeringer		58 014	72 848



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	17 977	27 438
Sum varige driftsmidler		17 977	27 438
Sum anleggsmidler		17 977	27 438
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		-249 375	65 188
Andre kortsiktige fordringer		129 037	129 037
Sum fordringer		-120 338	194 225
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	363 720	324 693
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		363 720	324 693
Sum omløpsmidler		243 383	518 918
SUM EIENDELER		261 360	546 356
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	218 486	160 472



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		218 486	160 472
Sum egenkapital		248 486	190 472
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		263
Sum avsetninger for forpliktelser			263
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	263
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-140 138	-32 390
Betalbar skatt	3	18 466	37 946
Skyldig offentlige avgifter		144 640	247 817
Annen kortsiktig gjeld		-10 094	102 249
Sum kortsiktig gjeld		12 874	355 621
Sum gjeld		12 874	355 884
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		261 360	546 356



**Årsregnskap 2019
for
Poma Performance AS**

Organisasjonsnr. 916475896



Poma Performance AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		829 291	3 540 828
Sum driftsinntekter		829 291	3 540 828
Driftskostnader			
Varekostnad		45 886	233 765
Lønnskostnad	2	141 674	1 148 065
Avskrivning på varige driftsmidler	5	9 462	9 462
Annen driftskostnad	2	552 547	2 015 073
Sum driftskostnader		749 568	3 406 364
DRIFTSRESULTAT		79 723	134 464
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 506	24 826
Sum finanskostnader		3 506	24 826
NETTO FINANSPOSTER		(3 506)	(24 826)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		76 217	109 638
Skattekostnad på ordinært resultat	3	18 203	36 790
ORDINÆRT RESULTAT		58 014	72 848
ÅRSRESULTAT		58 014	72 848
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	7	58 014	72 848
SUM OVERF. OG DISP.		58 014	72 848



Poma Performance AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	17 977	27 438
Sum varige driftsmidler		17 977	27 438
SUM ANLEGGSMIDLER		17 977	27 438
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		(249 375)	65 188
Andre kortsiktige fordringer		129 037	129 037
Sum fordringer		(120 338)	194 225
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	363 720	324 693
SUM OMLØPSMIDLER		243 383	518 918
SUM EIENDELER		261 360	546 356



Poma Performance AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	218 486	160 472
Sum opptjent egenkapital		218 486	160 472
SUM EGENKAPITAL		248 486	190 472
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	263
Sum avsetning for forpliktelser		0	263
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	263
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		(140 138)	(32 390)
Betalbar skatt	3	18 466	37 946
Skyldig offentlige avgifter		144 640	247 817
Annen kortsiktig gjeld		(10 094)	102 249
SUM KORTSIKTIG GJELD		12 874	355 621
SUM GJELD		12 874	355 884
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		261 360	546 356

Oslo, 22, 10 2020
Paal Klepper

Daglig leder/ styremedlem


Rune Skalstad
Styrets leder



Poma Performance AS

Noter til regnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelle verdier på etableringstidspunktet, og korrigeres ikke til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet, uten hensyn til eventuelle senere renteendringer.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs. Valutakursdifferanser presenteres som finansinntekt eller finanskostnad.

Driftsinntekter

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved vår anskaffelse av driftsmidlet. Innredning i leide lokaler balanseføres og avskrives over leiekontraktens løpetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene. I tillegg er det foretatt en generell avsetning for å dekke tapsrisiko som ikke var kjent på vurderingstidspunktet.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjellene 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. Utsatt skattefordel er ikke oppført som eiendel i balansen.



Poma Performance AS

Noter til regnskapet 2019

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader:

Lønnskostnader består av følgende poster:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lønn	67 200	986 160
Arbeidsgiveravgift	9 474	140 445
Pensjonskostnader	-	15 910
Andre personalkostnader	<u>65 000</u>	<u>5 550</u>
Sum lønnskostnader	<u>141 674</u>	<u>1 148 065</u>
Gjennomsnittlig antall årsverk	<u>2</u>	<u>2</u>

Godtgjørelser:

Følgende godtgjørelser er gitt til selskapets ledende personer:

	<u>Daglig leder</u>
Lønn	30 000
Pensjonsforpliktelser	-
Annen godtgjørelse	
Sum	<u>30 000</u>

Pensjoner:

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Honorar til revisor:

Det er ikke kostnadsført honorar til revisor i 2019.

Note 3 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Betalbar skatt	18 466	37 946
Endring i utsatt skatt	- 263	- 1 156
Skattekostnad	<u>18 203</u>	<u>36 790</u>

Note 4 Bankmidler

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bundne bankmidler	<u>446 644</u>	<u>31 031</u>



Poma Performance AS

Noter til regnskapet 2019

Note 5 Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	<u>Kjøretøy</u>	<u>Sum</u>
Anskaffelseskost 01.01.	41 000	41 000
Tilgang i året	-	-
Avgang i året	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	<u>27 438</u>	<u>27 438</u>
Akk. avskrivninger pr. 31.12.	<u>9 462</u>	<u>9 462</u>
Balanseført verdi 31.12.	<u>17 976</u>	<u>17 976</u>
Årets avskrivning	9 462	-
Avskrivningssats	5 år	
Valg av avskrivningsplan	Lineær	
Endring avskrivningsplan	Nei	

Note 6 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen i selskapet er ved utgangen av året:

	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført</u>
Ordinære aksjer	<u>30</u>	<u>1 000</u>	<u>30 000</u>

Aksjene eies av:

	<u>Verv</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>
Paal Klepper	Daglig leder	15	50 %	50 %
Rune Skalstad	Styrets leder	15	50 %	50 %

Note 7 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs- fond</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital pr. 01.01.2019	30 000		160 472	190 472
Årets resultat			58 014	58 014
Egenkapital pr. 31.12.2019	<u>30 000</u>	<u>-</u>	<u>218 486</u>	<u>248 486</u>



Poma Performance AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		829 291	3 540 828
Sum driftsinntekter		829 291	3 540 828
Driftskostnader			
Varekostnad		45 886	233 765
Lønnskostnad	2	141 674	1 148 065
Avskrivning på varige driftsmidler	5	9 462	9 462
Annen driftskostnad	2	552 547	2 015 073
Sum driftskostnader		749 568	3 406 364
DRIFTSRESULTAT		79 723	134 464
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 506	24 826
Sum finanskostnader		3 506	24 826
NETTO FINANSPOSTER		(3 506)	(24 826)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		76 217	109 638
Skattekostnad på ordinært resultat	3	18 203	36 790
ORDINÆRT RESULTAT		58 014	72 848
ÅRSRESULTAT		58 014	72 848
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	7	58 014	72 848
SUM OVERF. OG DISP.		58 014	72 848

Årsregnskap for Poma Performance AS

Organisasjonsnr. 916475896



Poma Performance AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verkøy, kontorm.	5	17 977	27 438
Sum varige driftsmidler		17 977	27 438
SUM ANLEGGSMIDLER		17 977	27 438
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		(249 375)	65 188
Andre kortsiktige fordringer		129 037	129 037
Sum fordringer		(120 338)	194 225
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	363 720	324 693
SUM OMLØPSMIDLER		243 383	518 918
SUM EIENDELER		261 360	546 356

Årsregnskap for Poma Performance AS

Organisasjonsnr. 916475896



Poma Performance AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	218 486	160 472
Sum opptjent egenkapital		218 486	160 472
SUM EGENKAPITAL		248 486	190 472
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	263
Sum avsetning for forpliktelser		0	263
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	263
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		(140 138)	(32 390)
Betalbar skatt	3	18 466	37 946
Skyldig offentlige avgifter		144 640	247 817
Annen kortsiktig gjeld		(10 094)	102 249
SUM KORTSIKTIG GJELD		12 874	355 621
SUM GJELD		12 874	355 884
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		261 360	546 356

Oslo, __. __. 2020

Paal Klepper
Daglig leder/ styremedlem

Rune Skalstad
Styrets leder



**Årsregnskap 2019
for
Poma Performance AS**

Organisasjonsnr. 916475896