



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 030 656
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO UTLEIESERVICE AS
Forretningsadresse: Platous gate 9
0190 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: Filip Hallsteinsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2019

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		320 000	868 466
Sum inntekter		320 000	868 466
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	3	325 129	709 018
Sum kostnader		325 129	709 018
Driftsresultat		-5 129	159 448
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		87	189
Annen finansinntekt		77 410	10 517
Sum finansinntekter		77 497	10 706
Verdireduksjon av finansielle instrumenter	7	81 103	2 045
Annen rentekostnad		30 667	2 576
Annen finanskostnad		35 906	2 792
Sum finanskostnader		147 676	7 413
Netto finans		-70 179	3 293
Ordinært resultat før skattekostnad		-75 308	162 741
Skattekostnad på ordinært resultat	5		37 665
Ordinært resultat etter skattekostnad		-75 308	125 076
Årsresultat		-75 308	125 076
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	9	-75 308	125 076
Sum overføringer og disponeringer		-75 308	125 076



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 11	307 500	
Sum varige driftsmidler		307 500	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			141 324
Sum finansielle anleggsmidler			141 324
Sum anleggsmidler		307 500	141 324
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			734
Andre fordringer		2 425	1 355
Sum fordringer		2 425	2 089
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7, 10	1 284 000	378 343
Sum investeringer		1 284 000	378 343
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	147 821	79 264
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		147 821	79 264
Sum omløpsmidler		1 434 246	459 697
SUM EIENDELER		1 741 746	601 021

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	1, 9	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	9	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	235 982	311 290
Sum opptjent egenkapital		235 982	311 290
Sum egenkapital		260 316	335 624
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	312 500	
Sum annen langsiktig gjeld		312 500	
Sum langsiktig gjeld		312 500	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	769 772	181 021
Leverandørgjeld		1 884	21 290
Betalbar skatt	5		37 665
Annen kortsiktig gjeld		397 274	25 421
Sum kortsiktig gjeld		1 168 931	265 397
Sum gjeld		1 481 431	265 397
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 741 746	601 021



Noter 2018 OSLO UTLEIESERVICE 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.

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.

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 ligningsmessig 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. Utsatt skattefordel er oppført i den grad det antas at denne nyttiggjøres.



Note 1 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Foretaket har 1.000 aksjer, pålydende kr 30, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30.000.

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2018

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Filip Hallsteinsen	1.000	100,00 %	100,00 %
Sum	1.000	100,00 %	100,00 %

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av året. Det er ikke utbetalt ytelser til ledende personer. Selskapet er således ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Daglig leder og enesaksjonær har til gode kr 394.982,- av selskapet pr 31.12.18. Dette er ikke renteberegnet i 2018.

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Garasjeplass
Anskaffelseskost 01.01.2018	
Tilgang i året	307 500
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	307 500
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	307 500

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan: Lineær

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	(75 308)	162 741
+/- Permanente forskjeller	40 585	(5 802)
Årets skattegrunnlag	(34 723)	156 939
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%		37 665
Sum		37 665
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	37 665
Betalbar skatt i skattekostnad		37 665
Betalbar skatt i balansen	0	37 665



Note 6 - 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	0	(34 723)	34 723
Netto forskjeller	0	(34 723)	34 723
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	34 723	(34 723)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.18. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 7 639

Note 7 - Kortsiktige investeringer

Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Aksjer	1 453 241	1 284 000
Fondsandeler	0	0
Obligasjoner	0	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	0	0
Sum	1 453 241	1 284 000



Note 8 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	(5 666)	311 290	335 624
Årets resultat			(75 308)	(75 308)
Egenkapital 31.12.2018	30 000	(5 666)	235 982	260 316

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018	2017
Obligasjonslån	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	769 772	181 021
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	0	0
Sum	769 772	181 021
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 284 000	378 343
Sum	1 284 000	378 343

Gjeld til kredittinstitusjoner med kr 769.772,- gjelder gjeld til Pareto Securities i forbindelse med kjøp/salg av markedsbaserte finansielle omløpsmidler. Dette er sikret ved verdi på markedsbaserte finansielle omløpsmidler med kr 1.284.000,-.

Note 11 - Lån

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	312 500	0
Sum	312 500	0
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	307 500	0
Sum	307 500	0

Lånet er klassifisert som langsiktig gjeld og etter nedbetalingsplanen vil lånet bli innfridd i løpet av 2023.