



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 173 888
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPTIMAL EIENDOMSFORVALTNING AS
Forretningsadresse: Revhaugen 7
5215 LYSEKLOSTER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Tommy Ingmar Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		7 200	6 255
Sum kostnader		7 200	6 255
Driftsresultat		-7 200	-6 255
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	7
Sum finansinntekter		2	7
Annen finanskostnad		5 000	
Sum finanskostnader		5 000	
Netto finans		-4 998	7
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 198	-6 248
Skattekostnad på ordinært resultat	1		1 413
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 198	-7 661
Årsresultat		-12 198	-7 661
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-12 198	-7 661
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-12 198	-6 236
Overføringer annen egenkapital			-1 425
Sum overføringer og disponeringer		-12 198	-7 661



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	17 000	9 000
Sum finansielle anleggsmidler		17 000	9 000
Sum anleggsmidler		17 000	9 000
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		900	9 098
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		900	9 098
Sum omløpsmidler		900	9 098
SUM EIENDELER		17 900	18 098
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		18 434	6 236
Sum opptjent egenkapital		-18 434	-6 236
Sum egenkapital		5 900	18 098



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	12 000	
Sum kortsiktig gjeld		12 000	
Sum gjeld		12 000	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 900	18 098



Optimal Eiendomsforvaltning AS
Org.nr. 915173888

Årsrapport 2017

Årsregnskap



Optimal Eiendomsforvaltning AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		7 201	6 255
Sum driftskostnader		7 201	6 255
DRIFTSRESULTAT		(7 201)	(6 255)
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2	7
Sum finansinntekter		2	7
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		5 000	0
Sum finanskostnader		5 000	0
NETTO FINANSPOSTER		(4 998)	7
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(12 199)	(6 248)
Skattekostnad på ordinært resultat	1	0	1 413
ORDINÆRT RESULTAT		(12 199)	(7 661)
ÅRSRESULTAT		(12 199)	(7 661)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(1 425)
Fremføring av udekket tap		(12 199)	(6 236)
SUM OVERF. OG DISP.		(12 199)	(7 661)

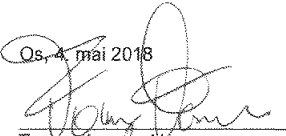


Optimal Eiendomsforvaltning AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	2	17 000	9 000
Sum finansielle anleggsmidler		17 000	9 000
SUM ANLEGGSMIDLER		17 000	9 000
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		900	9 098
SUM OMLØPSMIDLER		900	9 098
SUM EIENDELER		17 900	18 098
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	3	(5 666)	(5 666)
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(18 435)	(6 236)
Sum opptjent egenkapital		(18 435)	(6 236)
SUM EGENKAPITAL		5 900	18 098
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld	5	12 000	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		12 000	0
SUM GJELD		12 000	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 900	18 098

Os, 4. mai 2018


Tommy Ingemar Hansen
Daglig leder / styrets leder



Optimal Eiendomsforvaltning AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Optimal Eiendomsforvaltning AS

Noter 2017

Note 1 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-12 198
+ Permanente og andre forskjeller	5 000
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	-7 198

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	19 101	11 902
= Grunnlag utsatt skatt	-19 100	-11 902
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	19 101	11 902
= Grunnlag utsatt skattefordel	19 101	11 902
Utsatt skattefordel	4 393	2 856
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	19 101	11 902
Ikke bokført utsatt skattefordel	4 393	2 856

Note 2 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet har aksjer i følgende andre selskaper:

	Antall aksjer	Eierandel %	Balanseført verdi
Magic Hotels Bergen AS	5 000	5,00 %	5 000
Magic Restauranthus KAVA AS	4 000	4,00 %	4 000
Magic K2 AS	4 000	4,00 %	4 000
Magic Bergtatt AS	4 000	4,00 %	4 000
Sum			17 000



Optimal Eiendomsforvaltning AS

Noter 2017

Note 3 - Annen innskutt egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	-11 902	18 098
-Til årets resultat			-12 198	-12 198
Pr 31.12.	30 000	0	-24 100	5 900

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Tommy Ingmar Hansen	30 000	100,00 %

Note 5 - Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld er gjeld til aksjonær.