



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 067 532
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: O WEXAHL AS
Forretningsadresse: Bankløkka 8
3183 HORTEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: HÅKON OLAUSSEN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.02.2019

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 609 143	2 254 496
Sum inntekter		2 609 143	2 254 496
Kostnader			
Varekostnad		1 518 543	1 418 162
Lønnskostnad		180 672	161 938
Annen driftskostnad		105 434	115 650
Sum kostnader		1 804 649	1 695 749
Driftsresultat		804 495	558 747
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datter-/tilknyttet selskap		600 000	650 000
Annen renteinntekt		3 831	3 102
Sum finansinntekter		603 831	653 102
Annen rentekostnad		191	
Annen finanskostnad		1 435	2 609
Sum finanskostnader		1 626	2 609
Netto finans		602 205	650 493
Ordinært resultat før skattekostnad		1 406 700	1 209 240
Skattekostnad på ordinært resultat		187 802	134 498
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 218 898	1 074 742
Årsresultat		1 218 898	1 074 742
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 350 000	1 050 000
Annen egenkapital		-131 102	24 742
Sum overføringer og disponeringer		1 218 898	1 074 742



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		480 998	480 998
Sum finansielle anleggsmidler		480 998	480 998
Sum anleggsmidler		480 998	480 998
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		144 909	157 293
Andre fordringer			4 648
Konsernfordringer		600 000	650 000
Sum fordringer		744 909	811 941
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 373 955	1 098 659
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 373 955	1 098 659
Sum omløpsmidler		2 118 864	1 910 600
SUM EIENDELER		2 599 862	2 391 598
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (210 aksjer à kr 3 977,00)		835 170	835 170
Overkurs		61 039	61 039
Sum innskutt egenkapital		896 209	896 209



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		9 706	140 808
Sum opptjent egenkapital		9 706	140 808
Sum egenkapital		905 915	1 037 017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		617	2 942
Sum avsetninger for forpliktelser		617	2 942
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		617	2 942
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		90 977	109 488
Betalbar skatt		190 127	137 107
Skyldige offentlige avgifter		44 966	37 884
Utbytte		1 350 000	1 050 000
Annen kortsiktig gjeld		17 260	17 160
Sum kortsiktig gjeld		1 693 330	1 351 639
Sum gjeld		1 693 947	1 354 581
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 599 862	2 391 598



O. WEXAHL AS

RESULTATREGNSKAP

	Noter	2018	2017
DRIFTSINNETEKTER			
Salgsinntekter	0	2 609 143	2 254 496
Sum driftsinntekter		2 609 143	2 254 496
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		1 518 543	1 418 162
Lønnskostnad	2,8	180 672	161 938
Andre driftskostnader		105 433	115 650
Sum driftskostnader		1 804 648	1 695 750
DRIFTSRESULTAT		804 495	558 746
FINANSINNETEKTER/KOSTNADER:			
Inntekt på inv. i datterselskap	3	600 000	650 000
Annen finansinntekt		3 831	3 103
Annen finanskostnad		1 626	2 609
Sum finansposter		602 205	650 494
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		1 406 700	1 209 240
SKATTEKOSTNAD	5	187 802	134 498
ÅRSOVERSKUDD		1 218 898	1 074 742
OVERFØRINGER			
Avsatt utbytte	6	1 350 000	1 050 000
Overføringer annen egenkapital	6	-131 102	24 742
Sum overføringer		1 218 898	1 074 742



O. WEXAHL AS

BALANSE

	Noter	2018	2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	4	480 998	480 998
Sum immaterielle eiendeler		480 998	480 998
Sum anleggsmidler		480 998	480 998
OMLØPSMIDLER			
Kasse, bank	1	1 373 955	1 098 660
Kundefordringer	0	144 909	157 293
Andre kortsiktige fordringer	3	600 000	654 648
Sum omløpsmidler		2 118 864	1 910 601
SUM EIENDELER		2 599 862	2 391 599



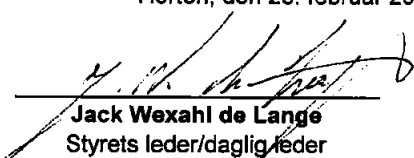
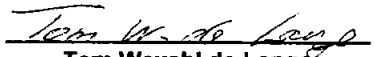
O. WEXAHL AS

BALANSE**EGENKAPITAL OG GJELD**

	Noter	2018	2017
EGENKAPITAL			
Aksjekapital (210 aksjer à kr. 3 977,-)	6,7	835 170	835 170
Overkursfond	6	61 039	61 039
Sum innskutt egenkapital		896 209	896 209
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	9 706	140 808
Sum opptjent egenkapital		9 706	140 808
Sum egenkapital	6	905 915	1 037 017
GJELD			
Avsetninger for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	617	2 942
Sum avsetninger for forpliktelser		617	2 942
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		90 977	109 488
Skyldig off. avgifter, feriep. mv.		44 966	37 884
Betalbar skatt	5	190 127	137 107
Utsatt utbytte	6	1 350 000	1 050 000
Annen kortsiktig gjeld		17 260	17 161
Sum kortsiktig gjeld		1 693 330	1 351 640
SUM GJELD		1 693 947	1 354 582
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 599 862	2 391 599

mandag, desember 31, 2018

Horten, den 28. februar 2019


Jack Wexahl de Lange
Styrets leder/daglig leder
Per Wexahl de Lange
styremedlem
Tom Wexahl de Lange
STYREMEDLEM



O. WEXAHL AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018

NOTE NR. 0 - REGNSKAPSPRINSIPPER

O. Wexahl AS driver med godstransport på vei. Selskapet har forretningslokale i Horten.

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen et år samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets levetid dersom de har 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/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22/23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

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.



O. WEXAHL AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018 FORTS.

NOTE NR. 1 – BUNDNE MIDLER

Av selskapets bankinnskudd er kr 26 053,- bundet til skyldig skattetrekk. Skyldig skattetrekk utgjør kr 26 052,-.

NOTE NR. 2 - LØNSKOSTNADER

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2018	2017
Lønninger	157 260	140 840
Folketrygdavgift	23 412	21 098
Sum	<u>180 672</u>	<u>161 938</u>
Antall årsverk	0,2	0,2

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt en person i deltid. Det er ingen fast ansatte i selskapet.

NOTE NR. 3 – Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordring	2018	2017
Mellomværende med Wexahl Eiendom AS	600 000	650 000

Mellomværende vedrører årets utbytte.

NOTE NR. 4 – DATTERSELDKAP, TILKNYTTET SELSKAP M V

Selskap	Ervervet	Eier andel	Stemme andel	Resultat 2018	Egenkapital pr 31.12	Bokført verdi pr 31.12
Wexahl Eiendom AS	15.11.2006	92 %	52 %	1 032 491	946 934	480 998

Det er inntekstført utbytte fra Wexahl Eiendom AS med kr 600 000,- i 2018, for 2017 var utbytte kr 650 000,-.

**O. WEXAHL AS****NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018 FORTS.****NOTE NR. 5 – SKATTER**

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig inntekt

	2018	2017
Resultat før skattekostnad	1406 700	1 209 240
Permanente forskjeller	9 950	1 639
Tilbakeføring av inntekstført utbytte	- 600 000	-650 000
Endring i midlertidige forskjeller	9 987	10 402
Sum årets skattegrunnlag	826 637	571 281
Betalbar skatt 23 %/24 %	190 127	137 107

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller og beregning av utsatt skattefordel 31.12.18:

Midl. forskjeller knyttet til:	31.12.18	31.12.17	Endring
Anleggsmidler	2 804	12 791	9 987
Netto forskjeller	2 804	12 791	9 987
Sum midl. forskjeller	2 804	12 791	9 987
22/23 % utsatt skattefordel	617	2 942	2 325

Årets skattekostnad består av:

	2018	2017
Betalbar skatt	190 127	136 979
For lite avsatt skatt tidligere år	0	380
Endring utsatt skatt (skattefordel)	-2 325	- 2 861
Skattekostnad i resultatregnskapet	187 802	134 498
Betalbar skatt i skattekostnaden	190 127	137 487
Betalbar skatt i balansen	190 127	137 107



O. WEXAHL AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2018 FORTS.

NOTE NR. 6 – EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Egenkapital	Sum
Pr. 01.01.18	835 170	61 039	140 808	1 037 017
Årets resultat			1 218 898	1 218 898
Foreslått utbytte			1 350 000	1 350 000
Pr. 31.12.18	835 170	61 039	9 706	905 915

NOTE NR. 7 – ANTALL AKSJER/AKSJONÆRER

Selskapets aksjonærer er som følger:

NAVN	ANTALL AKSJER	EIERANDEL
Jack Wexahl de Lange	70	33,33 %
Per Wexahl de Lange	70	33,33 %
Tom Wexahl de Lange	70	33,33 %
Sum	210	100 %

Pålydende pr. aksje er kr 3 977,-. Total aksjekapital er 835 170,-.

NOTE NR. 8 – GODTGJØRELSE TIL LEDENDE ANSATTE

Beskrivelse	Daglig leder	Styret
Lønn	157 160	0
Andre godtgjørelser	4 392	0
Sum	161 552	0

Daglig leder har ikke avtaler med selskapet om ytelser utover ordinære lønnskostnader og skattepliktige naturalytelser som nevnt overfor, verken i arbeidsforhold eller ved opphør av arbeidsforholdet.

Selskapet er ikke pliktig til å en tjenestepensjonsordning som oppfyller kravene til lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.