



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 073 334
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OMSORGSKOLLEKTIVET AS
Forretningsadresse: Lørenveien 69B
0585 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 15.04.2020 - 31.12.2020

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: Daniel Thomassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 03.06.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|---------|-----------------|----------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | 84 872 | |
| Annen driftskostnad | 5 | 63 752 | |
| Sum kostnader | | 148 624 | |
| Driftsresultat | | -148 624 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | |
| Sum finansinntekter | | 2 | |
| Annen rentekostnad | | 5 | |
| Sum finanskostnader | | 5 | |
| Netto finans | | -3 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -148 626 | 0 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -148 626 | 0 |
| Årsresultat | | -148 626 | 0 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -148 626 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | -148 626 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------|----------|------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Krav på innbetaling av selskapskapital | | 5 570 | |
| Sum fordringer | | 5 570 | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 9 | -110 | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | -110 | |
| Sum omløpsmidler | | 5 460 | 0 |
| SUM EIENDELER | | 5 460 | 0 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (300 aksjer à kr 150,00) | 6, 10 | 45 000 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 45 000 | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 10 | 148 626 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -148 626 | |
| Sum egenkapital | 10 | -103 626 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|----------------|-------------|
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 970 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 108 117 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 109 087 | |
| Sum gjeld | | 109 087 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 5 460 | 0 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 831446

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 073 334
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OMSORGSKOLLEKTIVET AS
Forretningsadresse: Lørenveien 69B
0585 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 15.04.2020 - 31.12.2020

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: Daniel Thomassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.08.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 29.09.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 925 073 334
OMSORGSKOLLEKTIVET AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-----------------|-------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | 84 872 | |
| Annen driftskostnad | 5 | 63 752 | |
| Sum kostnader | | 148 624 | |
| Driftsresultat | | -148 624 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 2 | |
| Sum finansinntekter | | 2 | |
| Annen rentekostnad | | 5 | |
| Sum finanskostnader | | 5 | |
| Netto finans | | -3 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -148 626 | 0 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -148 626 | 0 |
| Årsresultat | | -148 626 | 0 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -148 626 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | -148 626 | |



Organisasjonsnr: 925 073 334
OMSORGSKOLLEKTIVET AS

BALANSE

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|-------------|--------------|-------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Krav på innbetaling av selskapskapital | | 5 570 | |
| Sum fordringer | | 5 570 | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 9 | -110 | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | -110 | |
| Sum omløpsmidler | | 5 460 | 0 |
| SUM EIENDELER | | 5 460 | 0 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (300 aksjer à kr 150,00) | 6, 10 | 45 000 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 45 000 | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 10 | 148 626 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -148 626 | |
| Sum egenkapital | 10 | -103 626 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Skyldige offentlige avgifter | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 108 117 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 109 087 | |



| | | |
|--------------------------|---------|---|
| Sum gjeld | 109 087 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 5 460 | 0 |



Organisasjonsnr: 925 073 334
OMSORGSKOLLEKTIVET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|---|--------------------|----------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 300.00 | 150.00 | 45000.00 |
| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
| Thomassen, Daniel (Daglig leder, Styremedlem) | 100.00 | 33.33% | Ordinære aksjer |
| Thomassen, Finn | 100.00 | 33.33% | Ordinære aksjer |
| Thomassen, Glenn Fredrik | 100.00 | 33.33% | Ordinære aksjer |
| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
| | 300.00 | 100.00% | |

Note
1

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 74385.00 | |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 10487.00 | |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 84872.00 | |

Bedriften startet med ansatt, men pga. Covid-19 måtte bedriften gå til oppsigelse.

Note



3

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

OMSORGSKOLLEKTIVET 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2020 | 2019 |
|--------------------|---------------|------|
| Lønn | 74 385 | |
| Arbeidsgiveravgift | 10 487 | |
| Sum | 84 872 | |

Foretaket har ikke ansatte

Mer om årsværk og lønn

Bedriften startet med ansatt, men pga. Covid-19 måtte bedriften gå til oppsigelse.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

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

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 300 | 150,00 | 45 000,00 |
| Sum | 300 | | 45 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|---|---------------|----------------|-----------------|
| Thomassen, Daniel (Daglig leder, Styremedlem) | 100 | 33,33% | Ordinære aksjer |
| Thomassen, Finn | 100 | 33,33% | Ordinære aksjer |
| Thomassen, Glenn Fredrik | 100 | 33,33% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 300 | 100,00% | |

Note 7 - Skatt

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|----------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | (148 626) | |
| Årets skattegrunnlag | (148 626) | 0 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 0 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |



Note 8 - 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: | 15.04.2020 | 31.12.2020 | Endring |
|---|------------|------------|-----------|
| Skattemessig fremførbart underskudd | 0 | (148 626) | 148 626 |
| Netto forskjeller | 0 | (148 626) | 148 626 |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 0 | 148 626 | (148 626) |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 0 | 0 |
| Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22% | 0 | 0 | 0 |

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 32 698

Note 9 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 10 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|---------------|------------------|------------------|
| Økning AK/overkurs | 45 000 | | 45 000 |
| Årets resultat | | (148 626) | (148 626) |
| Egenkapital 31.12.2020 | 45 000 | (148 626) | (103 626) |

Fortsatt drift og hendelser etter balansedagen:

Selskapets egenkapital er tapt og styret vurderer fortløpende situasjonen i selskapet. I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balansedagen, samt reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet.

Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, rammet av utbruddet. Selskapet vil etter styrets vurdering bli påvirket av usikkerhet i markedet. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vil ha for selskapets økonomiske stilling. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil avhengig hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoer faktisk vil påvirke selskapet.

Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet. Aktiviteten i selskapet er i stor vekst fra og med sommeren 2021.