



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 303 958
Organisasjonsform: Kommandittselskap
Foretaksnavn: OMEGA TRYGG CFD KS
Forretningsadresse: Welhavens vei 15
4319 SANDNES

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: Bjørn Brodal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.02.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	5,6		
Annen driftskostnad	6	7 166	11 542
Sum kostnader		7 166	11 542
Driftsresultat		-7 166	-11 542
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 166	-11 542
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 166	-11 542
Årsresultat		-7 166	-11 542



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	1 374 844	1 374 844
Sum finansielle anleggsmidler		1 374 844	1 374 844
Sum anleggsmidler		1 374 844	1 374 844
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		52 832	52 832
Sum fordringer		52 832	52 832
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	1	48	48
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		48	48
Sum omløpsmidler		52 880	52 880
SUM EIENDELER		1 427 724	1 427 724
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2,3	2 050 000	2 050 000
Annen innskutt egenkapital			122 223
Sum innskutt egenkapital		2 050 000	2 172 223
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	658 690	773 748



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		-658 690	-773 748
Sum egenkapital	2	1 391 310	1 398 475
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 414	29 248
Betalbar skatt	7		
Annen kortsiktig gjeld			1
Sum kortsiktig gjeld		36 414	29 249
Sum gjeld		36 414	29 249
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 427 724	1 427 724



Noter 2018

Omega Trygg CFD KS

Note 1: Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 – God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

Omløpsmidler / Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler / Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantsstrømmer knyttet til eiendeler. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % 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 nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Noter 2018

Omega Trygg CFD KS

<u>Note 1 : Bundne midler</u>	2018	2017
Bundne skattetrekkmidler :	0	0

Note 2 : Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egen- kapital	Sum
Egenkapital tegnet i 2015	2.050.000	-651.525	1.398.475
Årets resultat		- 7.166	- 7.166
Egenkapital pr. 31.12	2.050.000	- 644.359	1.391.309

Note 3 : Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Omega Trygg CFD KS pr. 31.12 består av :

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	2.050	1000	2.050.000

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 var :

<u>Aksjonærer (verv)</u>	Antall	Pålydende	Eierandel
Victory Life & Pension Ass Co. Ltd	1.950	1000	95,1 %
Andre	100	1000	4,9 %
Sum	2.050	1000	100 %

Note 4 : Verdipapirer

	Anskaffelses- kost	Balanse verdi	Markeds- verdi
<u>Brudenfort Management</u>	<u>2.115.144</u>	<u>1.374.844</u>	<u>1.374.844</u>
Sum	2.115.144	1.374.844	1.374.844



Noter 2018

Omega Trygg CFD KS

Note 5 : Lønnskostnader / Innskuddspensjon

Posten lønnskostnader er slått sammen av :	2018	2017
Lønn	0	
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Sum	0	0

Antall årsverk sysselsatt i selskapet 0

Selskapet er pr. 31.12-2018 ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og oppfyller disse krav.

Note 6: Ytelser / godtgjørelser til daglig leder, styre og revisor

Ytelser til ledende personer :	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	
Annen godtgjørelse	0	

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr. 0,- ekskl. mva



Noter 2016

Omega Trygg CFD KS

Note 7 : Skattekostnad

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom regnskapsmessig og skattemessig resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag :

Resultat før skattekostnad	kr.	- 12.925	
Sum årets skattegrunnlag	kr.	- 12.925	
Årets skattekostnad består av :		2016	2015
Betalbar skatt		0	0
For mye / for lite avsatt tidligere år		0	0
Endring utsatt skatt		0	0
Netto skattekostnad		0	0