



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 348 339
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OMG INVEST II AS
Forretningsadresse: Sæbø
5590 ETNE

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: Ole Martin Grindheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2018

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		103 500	96 000
Sum inntekter		103 500	96 000
Kostnader			
Varekostnad			40 000
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	51 098	56 098
Annen driftskostnad	2	71 778	81 870
Sum kostnader		122 876	177 968
Driftsresultat		-19 376	-81 968
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		99	37
Sum finansinntekter		99	37
Annen rentekostnad		26 688	30 702
Sum finanskostnader		26 688	30 702
Netto finans		-26 589	-30 665
Ordinært resultat før skattekostnad		-45 965	-112 633
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-9 136	-20 871
Ordinært resultat etter skattekostnad		-36 829	-91 762
Årsresultat		-36 829	-91 762
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-36 829	-91 762
Totalresultat		-36 829	-91 762
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	-36 829	-91 762
Sum overføringer og disponeringer		-36 829	-91 762



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	43 597	34 461
Sum immaterielle eiendeler		43 597	34 461
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	723 114	774 212
Sum varige driftsmidler		723 114	774 212
Sum anleggsmidler		766 711	808 673
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		20 000	10 000
Andre fordringer	2	65 617	61 371
Sum fordringer		85 617	71 371
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		81 601	292 288
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		81 601	292 288
Sum omløpsmidler		167 218	363 660
SUM EIENDELER		933 929	1 172 332
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	593 990	593 990
Sum innskutt egenkapital		623 990	623 990



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-100 651	-63 822
Sum opptjent egenkapital		-100 651	-63 822
Sum egenkapital		523 339	560 168
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		401 535	497 178
Sum annen langsiktig gjeld		401 535	497 178
Sum langsiktig gjeld		401 535	497 178
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			98
Skyldige offentlige avgifter		7 979	3 561
Annen kortsiktig gjeld	7	1 076	111 328
Sum kortsiktig gjeld		9 055	114 987
Sum gjeld		410 590	612 165
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		933 929	1 172 332



Årsregnskap 2017

Omg Invest II AS

Org.nr.: 916 348 339



Resultatregnskap

Omg Invest II AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Annen driftsinntekt		103 500	96 000
Sum driftsinntekter		103 500	96 000
Varekostnad		0	40 000
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	51 098	56 098
Annen driftskostnad	2	71 778	81 870
Sum driftskostnader		122 876	177 968
Driftsresultat		-19 376	-81 968
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		99	37
Annen rentekostnad		26 688	30 702
Resultat av finansposter		-26 589	-30 665
Ordinært resultat før skattekostnad		-45 965	-112 633
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-9 136	-20 871
Ordinært resultat		-36 829	-91 762
Årsresultat		-36 829	-91 762
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital	6	36 829	91 762
Sum overføringer		-36 829	-91 762



Balanse

Omg Invest II AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	43 597	34 461
Sum immaterielle eiendeler		43 597	34 461
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	723 114	774 212
Sum varige driftsmidler		723 114	774 212
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		766 711	808 673
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		20 000	10 000
Andre kortsiktige fordringer	2	65 617	61 371
Sum fordringer		85 617	71 371
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		81 601	292 288
Sum omløpsmidler		167 218	363 660
Sum eiendeler		933 929	1 172 332



Balanse

Omg Invest II AS

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 6	30 000	30 000
Overkurs	6	593 990	593 990
Sum innskutt egenkapital		623 990	623 990
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-100 651	-63 822
Sum opptjent egenkapital		-100 651	-63 822
Sum egenkapital		523 339	560 168
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		401 535	497 178
Sum annen langsiktig gjeld		401 535	497 178
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	98
Skyldig offentlige avgifter		7 979	3 561
Annen kortsiktig gjeld	7	1 076	111 328
Sum kortsiktig gjeld		9 055	114 987
Sum gjeld		410 590	612 165
Sum egenkapital og gjeld		933 929	1 172 332

Etne, den 19/6 2018
Styret i Omg Invest II AS

Ole Martin Grindheim
Styreleder / daglig leder



Omg Invest II AS

Noter til årsregnskapet 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Pensjoner

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Omg Invest II AS

Noter til årsregnskapet 2017

Note 2 Antall ansatte, godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke blitt ubetalt lønn i regnskapsåret. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning.

Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS for revisjon utgjør i 2016 kr 8 000 ekskl. mva. Godtgjørelse for andre tjenester utgjør kr 7 000 ekskl. mva.

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.17 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende verdi	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000
Sum	300		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr 31.12.17 var:

	Ordinære aksjer	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Omg Holdings AS	300	300	100,00 %	100,00 %
Totalt antall aksjer	300	300	100,00 %	100,00 %

Note 4 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 028 565	1 028 565
Tilgang	-	-
Avgang	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	1 028 565	1 028 565
Akk. avskrivninger 01.01.	-254 353	-254 353
Årets avskrivninger 31.12.	-51 098	-51 098
Bokført verdi pr. 31.12.	723 114	723 114
Årets avskrivninger	51 098	51 098
Avskrivningsplan	lineær over 5 -10 år	



Omg Invest II AS

Noter til årsregnskapet 2017

Note 5 Skattekostnad

Arets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt	-9 136
Arets totale skattekostnad	-9 136

Utsatt skatt

	31.12.16	31.12.17	Endring
Netto grunnlag	-143 589	-189 554	-45 965
Utsatt skattefordel 24% / 23%	-34 461	-43 597	-9 136

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes. Dette gjennomført i beregningen av utsatt skatt.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egen- kapital	Sum egen- kapital
Egenkapital 01.01.	30 000	593 990	-63 822	560 168
Årets endring i egenkapital:				
Årets resultat			-36 829	-36 829
Egenkapital 31.12.	30 000	593 990	-100 650	523 339

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Omg Invest II AS har en kortsiktig fordring på Omg Holdings AS på kr 4 246 pr 31.12.17.

Omg Invest II AS har en kortsiktig fordring på Robo AS på kr 26 371 pr 31.12.17.



Deloitte.

Deloitte AS
Sundgaten 119
Postboks 528
NO-5527 Haugesund
Norway

Tel: +47 52 70 25 40
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Omg Invest II AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Omg Invest II AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr -36 829. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

Registert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

© Deloitte AS



Deloitte

side 2
Revisors beretning - 25. juni 2018 -
Omg Invest II AS

vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokførings praksis i Norge.

Haugesund 25. juni 2018
Deloitte AS

Eise Holst-Larsen
statsautorisert revisor