



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 835 112
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OMR VEDLIKEHOLDSERVICE AS
Forretningsadresse: Liveien 185
3275 SVARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Øyvind Herbro
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 07.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		224 580	475 542
Annen driftsinntekt		20 000	
Sum inntekter		244 580	475 542
Kostnader			
Varekostnad		11 577	108 077
Lønnskostnad	1, 9, 10	98 861	192 276
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			25 556
Annen driftskostnad	11	91 431	206 755
Sum kostnader		201 870	532 663
Driftsresultat		42 710	-57 121
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7	9
Sum finansinntekter		7	9
Annen rentekostnad		305	409
Sum finanskostnader		305	409
Netto finans		-298	-400
Ordinært resultat før skattekostnad		42 413	-57 521
Ordinært resultat etter skattekostnad		42 413	-57 521
Årsresultat		42 413	-57 521
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		42 413	-57 521
Sum overføringer og disponeringer		42 413	-57 521



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3		10 562
Sum fordringer			10 562
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	-1	23 747
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-1	23 747
Sum omløpsmidler		-1	34 309
SUM EIENDELER		-1	34 309
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 6, 7, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	86 593	129 006
Sum opptjent egenkapital		-86 593	-129 006
Sum egenkapital	8	-56 593	-99 006



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 763	14 025
Skyldige offentlige avgifter		5 802	25 283
Kortsiktig konserngjeld		45 548	36 644
Annen kortsiktig gjeld		2 479	57 362
Sum kortsiktig gjeld		56 592	133 314
Sum gjeld		56 592	133 314
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-1	34 309



Noter 2019

OMR VEDLIKEHOLDSERVICE 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.

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 ligningsmessig 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 nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	83 104	166 208
Arbeidsgiveravgift	11 718	24 055
Andre relaterte ytelser	4 040	2 013
Sum	98 861	192 276

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(42 511)	0	(42 511)
Gevinst- og tapskonto	0	(18 008)	18 008
Skattemessig fremførbart underskudd	(85 143)	(67 234)	(17 910)
Netto forskjeller	(127 654)	(85 242)	(42 413)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	127 654	85 242	42 413
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 18 753

Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende		10 562
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer		10 562

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 6 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Roaldstveit, Ole Marius	30	100,00%
Sum	30	100,00%



Note 7 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer	Eierandel
Foretaket har 1 aksjonær.			
Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel	
Roaldstveit, Ole Marius	30	100,00%	
Sum	30	100,00%	
Daglig leder		30	

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	(129 006)	(99 006)
Årets resultat		42 413	42 413
Egenkapital 31.12.2019	30 000	(86 593)	(56 593)

Note 9 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 10 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	74 200	
Pensjonsutgifter	0	
Annen godtgjørelse	0	

Note 11 - Revisjon

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

Note 12 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	42 413	(57 521)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(24 503)	12 131
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(17 910)	
Årets skattegrunnlag	0	(45 390)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0