



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 147 691
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OM SERVICE AS
Forretningsadresse: Grannesstien 16
4044 HAFRSFJORD

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: Fredrik B. Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2018

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 649 494	234 931
Annen driftsinntekt		3 480	
Sum inntekter		1 652 974	234 931
Kostnader			
Varekostnad		329 795	63 235
Lønnskostnad	3	645 244	7 274
Avskrivning	4	17 200	1 217
Annen driftskostnad	3	749 702	77 170
Sum kostnader		1 741 941	148 896
Driftsresultat		-88 967	86 035
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		71	13
Sum finansinntekter		71	13
Annen rentekostnad		2 838	
Sum finanskostnader		2 838	
Netto finans		-2 767	13
Ordinært resultat før skattekostnad		-91 734	86 048
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-2 372	21 413
Ordinært resultat etter skattekostnad		-89 362	64 635
Årsresultat		-89 362	64 635
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	5	89 361	-64 635
Sum overføringer og disponeringer		89 361	-64 635



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	4	184 657	44 783
Sum varige driftsmidler		184 657	44 783
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		500	
Sum finansielle anleggsmidler		500	
Sum anleggsmidler		185 157	44 783
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		129 875	131 176
Andre fordringer		149 294	135 733
Sum fordringer		279 169	266 909
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 097	132 501
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 097	132 501
Sum omløpsmidler		288 266	399 410
SUM EIENDELER		473 423	444 193
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2,5	120 000	120 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		64 635
Udekket tap	5	24 726	
Sum opptjent egenkapital		-24 726	64 635
Sum egenkapital		95 274	184 635
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		2 372
Sum avsetninger for forpliktelser			2 372
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	2 372
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		100 317	175 365
Betalbar skatt	6		19 041
Skyldige offentlige avgifter		57 881	
Annen kortsiktig gjeld		219 951	62 780
Sum kortsiktig gjeld		378 149	257 186
Sum gjeld		378 149	259 558
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		473 423	444 193



Om Service AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, 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 ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 200	100 kr	120 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
T i M AS	600	50 %	50 %
Fbo AS	600	50 %	50 %
Sum	1 200	100 %	100 %



Om Service AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	502 512	0
Arbeidsgiveravgift	78 353	0
Pensjonskostnader	44 411	0
Andre ytelser	19 968	7 274
Sum	<u>645 244</u>	<u>7 274</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Dglig leder	228 000	18 520	4 392

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har likevel opprettet en slik tjenstepensjonsordning for sine to ansatte.

Det er ikke betalt ut styrehonorar eller annen godtgjørelse i 2017.

Lån til aksjonærer: Selskapet har pr. 31.12.2017 lån til aksjonær på tilsammen kr. 4 317,-. Lånet er ikke renteberegnet.

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

Note 4 - Varige driftsmidler

	Skjær	Varebil	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	19 000	27 000	46 000
Tilgang kjøpte driftsmidler	156 028	1 046	157 074
Anskaffelseskost 31.12.	<u>175 028</u>	<u>28 046</u>	<u>203 074</u>
Akk.avskrivning 31.12.	<u>-11 917</u>	<u>-6 500</u>	<u>-18 417</u>
Balanseført pr. 31.12.	<u>163 111</u>	<u>21 546</u>	<u>184 657</u>
Årets avskrivninger	11 600	5 600	17 200
Økonomisk levetid	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



Om Service AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	120 000	0	64 635	184 635
Årsresultat	0	-24 727	-64 635	-89 362
Andre endringer	0	1	0	1
Egenkapital 31.12.	120 000	-24 726	0	95 274

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2017	2016
Betalbar skatt	0	19 041
Årets skatteeffekt av endret skattesats	807	-99
Endring utsatt skatt	-3 179	2 372
Årets totale skattekostnad	-2 372	21 314

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	-91 734	86 048
Permanente forskjeller	1 128	0
Endring i midlertidige forskjeller	-39 777	-9 883
Årets skattegrunnlag	-130 383	76 165
Betalbar skatt (24%) av årets skattegrunnlag	0	19 041

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2017	2016
Driftsmidler inkl goodwill	49 660	9 883
Sum	49 660	9 883
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-130 383	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-80 723	9 883

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (23% for i år, 24% for i fjor) -18 566 2 372

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel iht GRFS.