



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 23.07.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		96 000	111 000
Sum inntekter		96 000	111 000
Kostnader			
Varekostnad		40 000	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	56 098	56 098
Annen driftskostnad	2	81 870	18 538
Sum kostnader		177 968	74 636
Driftsresultat		-81 968	36 364
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	
Sum finansinntekter		37	
Annen rentekostnad		30 702	31 182
Sum finanskostnader		30 702	31 182
Netto finans		-30 665	-31 182
Ordinært resultat før skattekostnad		-112 633	5 182
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-20 871	623
Ordinært resultat etter skattekostnad		-91 762	4 558
Årsresultat		-91 762	4 558
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-91 762	4 558
Totalresultat		-91 762	4 558
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	6, 6	-91 762	4 558
Sum overføringer og disponeringer		-91 762	4 558



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	34 461	13 590
Sum immaterielle eiendeler		34 461	13 590
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	774 212	830 310
Sum varige driftsmidler		774 212	830 310
Sum anleggsmidler		808 673	843 900
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		10 000	13 875
Andre fordringer	2	61 371	308 178
Sum fordringer		71 371	322 053
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		292 288	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		292 288	
Sum omløpsmidler		363 660	322 053
SUM EIENDELER		1 172 332	1 165 953
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	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-63 822	4 558
Sum opptjent egenkapital		-63 822	4 558
Sum egenkapital		560 168	628 548
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		497 178	
Sum annen langsiktig gjeld		497 178	
Sum langsiktig gjeld		497 178	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		98	109
Betalbar skatt	5		6 032
Skyldige offentlige avgifter		3 561	10 193
Annen kortsiktig gjeld	7	111 328	521 071
Sum kortsiktig gjeld		114 987	537 405
Sum gjeld		612 165	537 405
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 172 332	1 165 953



Resultatregnskap

Omg Invest II AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Annen driftsinntekt		96 000	111 000
Sum driftsinntekter		96 000	111 000
Varekostnad		40 000	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	56 098	56 098
Annen driftskostnad	2	81 870	18 538
Sum driftskostnader		177 968	74 636
Driftsresultat		-81 968	36 364
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	0
Annen rentekostnad		30 702	31 182
Resultat av finansposter		-30 665	-31 182
Ordinært resultat før skattekostnad		-112 633	5 182
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-20 871	623
Ordinært resultat		-91 762	4 558
Årsresultat		-91 762	4 558
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	6	0	4 558
Overført fra annen egenkapital	6	91 762	0
Sum overføringer		-91 762	4 558



Balanse

Omg Invest II AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	34 461	13 590
Sum immaterielle eiendeler		34 461	13 590
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	774 212	830 310
Sum varige driftsmidler		774 212	830 310
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		808 673	843 900
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		10 000	13 875
Andre kortsiktige fordringer	2	61 371	308 178
Sum fordringer		71 371	322 053
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		292 288	0
Sum omløpsmidler		363 660	322 053
Sum eiendeler		1 172 332	1 165 953



Balanse

Omg Invest II AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
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	-63 822	4 558
Sum opptjent egenkapital		-63 822	4 558
Sum egenkapital		560 168	628 548
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		497 178	0
Sum annen langsiktig gjeld		497 178	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		98	109
Betalbar skatt	5	0	6 032
Skyldig offentlige avgifter		3 561	10 193
Annen kortsiktig gjeld	7	111 328	521 071
Sum kortsiktig gjeld		114 987	537 405
Sum gjeld		612 165	537 405
Sum egenkapital og gjeld		1 172 332	1 165 953

Etne, den
Styret i Omg Invest II AS

Ole Martin Grindheim
Styreleder / daglig leder



Omg Invest II AS

Noter til årsregnskapet 2016

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 2016

Note 2 Antall ansatte, godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke blitt ubetalt lønn i 2016.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning.

Revisor

Godtgjørelse til Deloitte AS for revisjon utgjør i 2016 kr 8 000 ekskl. mva. Godtgjørelse for andre tjenester utgjør kr 12 000 ekskl. mva.

Note 3 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.16 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 31.12.16 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.	-198 255	-198 255
Årets avskrivninger 31.12.	-56 098	-56 098
Bokført verdi pr. 31.12.	774 212	774 212

Årets avskrivninger 56 098 56 098

Avskrivningsplan lineær over 5-10 år



Omg Invest II AS

Noter til årsregnskapet 2016

Note 5 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt	-20 871
Årets totale skattekostnad	-20 871

Utsatt skatt

	31.12.15	31.12.16	Endring
Netto grunnlag	-54 358	-143 589	-89 231
Utsatt skattefordel 25% / 24%	-13 590	-34 461	-20 871

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

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2016	30 000	593 990	4 558	628 548
Årets endring i egenkapital:				
Gjeldsettergivelse			23 381	23 381
Årets resultat			-91 762	-91 762
Egenkapital 31.12.2016	30 000	593 990	-63 822	560 168

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

Omg Invest II AS har en kortsiktig gjeld mot Omg Holdings AS på kr 110 000 pr 31.12.16.



OMG Invest II as

Organisasjonsnummer 916 348 339

ÅRSBERETNING FOR 2016

1. Virksomhetens art og lokalisering

Eiendomsselskap lokalisert i Etne kommune

2. Rettvisende oversikt over utviklingen, resultatet og foretakets stilling

Styret og daglig leder mener det er viktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

3. Fortsatt drift

Styret og mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

4. Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet er godt.

5. Likestilling

Det er ingen ansatte i bedriften idag. Ved eventuelle nyansettelser er kvinner like aktuelle som menn.

6. Ytre miljø

Bedriften forurensar ikke det ytre miljø.

Etne, 23.07.2017

Ole Martin Grindheim
styrets leder



Deloitte.

Deloitte AS
Sundgaten 119
Postboks 528
NO-5527 Haugesund
Norway

Tei: +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 91 762. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, 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 2016, 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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 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.

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.com for a more detailed description of DTTL and its member firms.

© Deloitte AS

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

Deloitte

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 revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for 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 revisjons handlinger 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 og årsberetningen. 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 rettvise 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 årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontroll handlinger 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



Deloitte

registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Haugesund, 23.7.2017
Deloitte AS

Else Hoist-Larsen
statsautorisert revisor