



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 396 312
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KELLEHER PROJECT MANAGEMENT AS
Forretningsadresse: Ekebergveien 25B
1356 BEKKESTUA

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: Jerome Kelleher
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.02.2020

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, 27.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 558 325	2 632 408
Sum inntekter		2 558 325	2 632 408
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 185 881	1 184 430
Andre driftskostnader	1	184 426	238 395
Sum kostnader		1 370 308	1 422 825
Driftsresultat		1 188 017	1 209 583
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 041	1 054
Sum finansinntekter		1 041	1 054
Annen rentekostnad			270
Sum finanskostnader			270
Netto finans		1 041	784
Ordinært resultat før skattekostnad		1 189 058	1 210 367
Skattekostnad på ordinært resultat	4	261 566	278 867
Ordinært resultat etter skattekostnad		927 492	931 500
Årsresultat		927 492	931 500
Årsresultat etter minoritetsinteresser		927 492	931 500
Totalresultat		927 492	931 500
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		930 000	930 000
Avsatt til annen egenkapital			1 500
Overført fra annen egenkapital		-2 508	
Sum overføringer og disponeringer		927 492	931 500



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		480 938	604 182
Sum fordringer		480 938	604 182
Investeringer			
Investeringer i aksjer og obligasjoner		20 000	20 000
Sum investeringer		20 000	20 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l	6	1 044 849	1 001 649
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 044 849	1 001 649
Sum omløpsmidler		1 545 787	1 625 831
SUM EIENDELER		1 545 787	1 625 831
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 30 000 aksjer à kr. 1	2	30 000	30 000
Overkurs		15 000	15 000
Sum innskutt egenkapital		45 000	45 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		37 485	39 993



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		37 485	39 993
Sum egenkapital	3	82 485	84 993
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 517	11 175
Betalbar skatt	4	261 566	278 867
Skyldige offentlige avgifter		155 219	205 940
Utbytte		930 000	930 000
Annen kortsiktig gjeld		110 000	114 856
Sum kortsiktig gjeld		1 463 302	1 540 838
Sum gjeld		1 463 302	1 540 838
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 545 787	1 625 831



Kelleher Project Management AS

Resultatregnskap for 2019

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		2 558 325	2 632 408
Sum driftsinntekter		<u>2 558 325</u>	<u>2 632 408</u>
Lønnskostnad	1	1 185 881	1 184 430
Andre driftskostnader	1	184 426	238 395
Sum driftskostnader		<u>1 370 308</u>	<u>1 422 825</u>
Driftsresultat		<u>1 188 017</u>	<u>1 209 583</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		1 041	1 054
Rentekostnader		0	270
Resultat av finansposter		<u>1 041</u>	<u>784</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 189 058</u>	<u>1 210 367</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	261 566	278 867
Ordinært resultat		<u>927 492</u>	<u>931 500</u>
Årsresultat		<u>927 492</u>	<u>931 500</u>
Overføringer			
Avsatt til utbytte		930 000	930 000
Avsatt til annen egenkapital		0	1 500
Overført fra annen egenkapital		2 508	0
Sum overført		<u>927 492</u>	<u>931 500</u>



Kelleher Project Management AS

Balanse pr. 31.12.2019

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		480 938	604 182
Sum fordringer		<u>480 938</u>	<u>604 182</u>
Investeringer			
Investeringer i aksjer og obligasjoner		20 000	20 000
Sum investeringer		<u>20 000</u>	<u>20 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l	6	1 044 849	1 001 649
Sum omløpsmidler		<u>1 545 787</u>	<u>1 625 831</u>
Sum eiendeler		<u>1 545 787</u>	<u>1 625 831</u>



Kelleher Project Management AS

Balanse pr. 31.12.2019

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 30 000 aksjer à kr. 1	2	30 000	30 000
Overkurs		15 000	15 000
Sum innskutt egenkapital		<u>45 000</u>	<u>45 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		37 485	39 993
Sum opptjent egenkapital		<u>37 485</u>	<u>39 993</u>
Sum egenkapital	3	<u>82 485</u>	<u>84 993</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 517	11 175
Betalbar skatt	4	261 566	278 867
Skyldige offentlige avgifter		155 219	205 940
Utbytte		930 000	930 000
Annen kortsiktig gjeld		110 000	114 856
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 463 302</u>	<u>1 540 838</u>
Sum gjeld		<u>1 463 302</u>	<u>1 540 838</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>1 545 787</u>	<u>1 625 831</u>

Bekkestua, 19.02.2020
Styret i Kelleher Project Management AS

Jerome Kelleher
Enestyre



Kelleher Project Management AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med Regnskapsloven av 1998 og etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Salg av tjenester inntektsføres etterhvert som tjenestene utføres.

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 uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives til virkelig verdi som følge av renteendring.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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.

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 nettoført.

Note 1 - Lønnskostnader m.v.

<u>Spesifikasjon av lønnskostnader</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Lønninger og andre ytelser	1 026 667	1 026 667
Arbeidsgiveravgift	145 379	145 379
Pensjonskostnader	-	-
Andre personalkostnader	13 835	12 384
Sum	<u>1 185 881</u>	<u>1 184 430</u>
Antall årsverk	1	1



Kelleher Project Management AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Selskapet er ikke pliktig til å etablere ordning med obligatorisk tjenstepensjon og har heller ikke etablert dette. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2019.

Selskapet har ingen valgt revisor.

Note 2 - Aksjonærer

Selskapets aksjekapital består av 30 000 aksjer pålydende kr. 1.

<u>Selskapet eies av:</u>		<u>Posisjon i selskapet:</u>
Jerome Kelleher	30 000 aksjer	Enestyre
Sum	30 000 aksjer	

Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01.	30 000	15 000	39 993	84 993
Utbytte			-930 000	-930 000
Årets resultat			927 492	927 492
Egenkapital pr. 31.12.	30 000	15 000	37 485	82 485

Note 4 - Midlertidige forskjeller og skatt

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultat før skattekostnad	1 189 058	1 210 367
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Permanente forskjeller	-122	2 100
Endring underskudd til fremføring	0	0
Årets skattegrunnlag	1 188 936	1 212 467
Årets betalbare skatt (se balansen)	261 566	278 867
Endring i utsatt skatt	0	0
Årets skattekostnad (se resultatregnskapet)	261 566	278 867

Det eksisterer ingen forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier pr. 31.12.

Note 5 - Fordringer og gjeld

Ingen del av gjelden forfaller senere enn 5 år etter balansedagen.
Ingen del av fordringene har forfall mer enn 1 år fra balansedagen.

Note 6 - Bankinnskudd

Av bankinnskuddene er kr. 47 717 bundet for skyldig skattetrekk pr. 31.12.