



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 161 758
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OMNIVALENT AS
Forretningsadresse: Rogagaten 26
5055 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: MEGUENNI MATS ELIAS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.02.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 01.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		50 855	240 934
Sum inntekter		50 855	240 934
Kostnader			
Varekostnad		81 274	94 434
Lønnskostnad	3		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	2 000	8 000
Annen driftskostnad	3	41 016	68 539
Sum kostnader		124 290	170 974
Driftsresultat		-73 435	69 961
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		75 000	120 000
Annen renteinntekt		82	983
Annen finansinntekt		72 395	
Sum finansinntekter		147 477	120 983
Annen rentekostnad		412 219	344 084
Annen finanskostnad		10 015	19 194
Sum finanskostnader		422 234	363 278
Netto finans		-274 757	-242 295
Ordinært resultat før skattekostnad		-348 191	-172 335
Skattekostnad på ordinært resultat	4		-1 824
Ordinært resultat etter skattekostnad		-348 191	-170 511
Årsresultat		-348 191	-170 511
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-348 191	-170 511
Totalresultat		-348 191	-170 511



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-348 191	-170 511
Sum overføringer og disponeringer		-348 191	-170 511



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	6		22 000
Sum varige driftsmidler			22 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	8 399 213	8 399 213
Lån til foretak i samme konsern		1 375 402	1 951 576
Sum finansielle anleggsmidler		9 774 615	10 350 789
Sum anleggsmidler		9 774 615	10 372 789
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			13 750
Fordringer			
Kundefordringer		20 374	10 234
Andre fordringer		1 025 763	5 091
Sum fordringer		1 046 137	15 325
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		72 196	143 213
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		72 196	143 213
Sum omløpsmidler		1 118 333	172 288
SUM EIENDELER		10 892 947	10 545 077

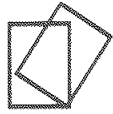
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-438 126	-89 935
Sum opptjent egenkapital		-438 126	-89 935
Sum egenkapital		-408 126	-59 935
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	8 877 827	8 179 590
Øvrig langsiktig gjeld		2 372 188	2 365 358
Sum annen langsiktig gjeld		11 250 015	10 544 948
Sum langsiktig gjeld		11 250 015	10 544 948
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 058	
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter			10 063
Annen kortsiktig gjeld		50 000	50 000
Sum kortsiktig gjeld		51 058	60 063
Sum gjeld		11 301 073	10 605 012
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 892 947	10 545 077



Registrert Revisor
Tom Ove Olsen AS

Kontor:
Casperkollen, Øvre Kråkenes 17
5152 Bønes
Post:
Åslia 18
5115 Ulset

Mobil: 906 20 713
Mail: tom@toisen.no
Org.nr 988 918 695 MVA

Til generalforsamlingen i Omnivalent AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Jeg har revidert Omnivalent AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr. 348 191,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapitalen for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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

Mitt mål 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 min 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.



Registrert Revisor
Tom Ove Olsen

Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg 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 jeg 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 bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 20. februar 2019
Registrert Revisor Tom Ove Olsen AS

Tom Ove Olsen
Registrert Revisor



Omnivalent AS Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		50 855	240 934
Sum driftsinntekter		<u>50 855</u>	<u>240 934</u>
Varekostnader og kjøpte tjenester		81 274	94 434
Lønnskostnad	3	0	0
Avskrivning på driftsmidler	6	2 000	8 000
Annen driftskostnad	3	41 016	68 539
Sum driftskostnader		<u>124 290</u>	<u>170 974</u>
Driftsresultat		<u>-73 435</u>	<u>69 961</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		75 000	120 000
Annen renteinntekt		82	983
Annen finansinntekt		72 395	0
Annen rentekostnad		412 219	344 084
Annen finanskostnad		10 015	19 194
Resultat av finansposter		<u>-274 757</u>	<u>-242 295</u>
Resultat før skattekostnad		-348 191	-172 335
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	-1 824
Årsoverskudd		<u>-348 191</u>	<u>-170 511</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-348 191	-170 511
Sum overføringer		<u>-348 191</u>	<u>-170 511</u>



Omnivalent AS

Balanse

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	0	22 000
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>22 000</u>
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	8 399 213	8 399 213
Lån til foretak i samme konsern		1 375 402	1 951 576
Sum finansielle anleggsmidler		<u>9 774 615</u>	<u>10 350 789</u>
Sum anleggsmidler		<u>9 774 615</u>	<u>10 372 789</u>
Omløpsmidler			
Varelager		0	13 750
Fordringer			
Kundefordringer		20 374	10 234
Andre kortsiktige fordringer		1 025 763	5 091
Sum fordringer		<u>1 046 137</u>	<u>15 325</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		72 196	143 213
Sum omløpsmidler		<u>1 118 333</u>	<u>172 288</u>
Sum eiendeler		<u>10 892 947</u>	<u>10 545 077</u>



Omnivalent AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-438 126	-89 935
Sum opptjent egenkapital		<u>-438 126</u>	<u>-89 935</u>
Sum egenkapital		<u>-408 126</u>	<u>-59 935</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	8 877 827	8 179 590
Øvrig langsiktig gjeld		2 372 188	2 365 358
Sum annen langsiktig gjeld		<u>11 250 015</u>	<u>10 544 948</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 058	0
Skattetrekk og offentlige avgifter		0	10 063
Annen kortsiktig gjeld		50 000	50 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>51 058</u>	<u>60 063</u>
Sum gjeld		<u>11 301 073</u>	<u>10 605 012</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 892 947</u>	<u>10 545 077</u>

Styret i Omnivalent AS

MEGUENNI MATS ELIAS
styreleder

MEGUENNI SABINA EWA
styremedlem



Omnivalent AS

Årsregnskap 2018



Omnivalent AS

Årsregnskap

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak gjeldende pr. 31. desember. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres. Det er ingen endrede regnskapsprinsipper.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Finansielle eiendeler

Selskapets investeringer i datterselskap vurderes samlet til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med regnskapsstandard for resultatanskatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i tråd med god regnskapsskikk for små foretak.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Alle leieavtaler kostnadsføres som vanlig leiekostnad, og klassifiseres som ordinær driftskostnad. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Varelager og varekostnad

Beholdninger av varer vurderes til det laveste av kostpris etter "først inn - først ut"-prinsippet og antatt salgspris. Kostpris for tilvirkede varer er direkte materialer, direkte lønn samt andel av variable indirekte tilvirkningskostnader, mens kostpris for innkjøpte varer er anskaffelses-kost. Årets varekostnad består av kostpris solgte varer med tillegg av nedskrivning i samsvar med god regnskapsskikk pr. årsslutt.



Omnivalent AS

Årsregnskap

Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere

Selskapets aksjonær er:	Antall	Engasjement
Mats Meguenni	151	Styrets leder
Sabina Ewa Meguenni	149	Styremedlem

Aksjekapitalen er på kr. 30 000.- fordelt på 300 aksjer pålydene kr. 100.-.

Man konstanterer at egenkapitalen i selskapet er tapt men finner å legge til grunn fortsatt drift da det er merverdier i selskapets eiendeler

Note 3 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Lån til ansatte / Pensjoner mm Lønnskostnader mm.

Selskapet har ingen ansatte og således ikke noen lønnskostnader

Det foreligger ingen avtale om aksjeopsjoner for daglig leder

Det foreligger ikke avtale om etterlønn for daglig leder

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar er kr 16 000,- inkl bistand

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å etablere obligatorisk tjenstepensjonsordning



Omnivalent AS

Årsregnskap

Note 4 Skatt

	01.01 - 31.12	
	2018	2017
Betalbar skatt fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	-348 191	-172 335
Permanente forskjeller	-28	19 193
Endring midlertidige forskjeller, jfr spes. under	-10 920	18 520
Overført underskudd til fremføring	359 139	134 622
Grunnlag betalbar skatt	0	0
Skatt	0	0
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
 Årets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Brutto endring utsatt skatt	0	-1 824
Årets totale skattekostnad	0	-1 824
 Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:	2 018	2 017
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Redusert som følge av avgitt konsernbidrag	0	0
Sum betalbar skatt	0	0

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel:

Forskjeller som utlignes:	UB	IB	Endring
Kortsiktige poster	0	-15 000	
Langsiktige poster	0	4 080	-4 080
Sum forskjeller som utlignes	0	-10 920	10 920
Underskudd til fremføring	-493 761	-134 622	-359 139
Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	-493 761	-145 542	-348 219
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	-108 627	-33 475	-75 153

(Negativ endring i midlertidige forskjeller, innebærer her tillegg i inntekten).

Utsatt skattefordel er ikke oppført i balansen, jfr note 1



Omnivalent AS Årsregnskap

Note 5 - Datterselskap

Selskap

Træet AS

Formelle opplysninger

Anskaffelsestidspunkt	2016
Forretningskontor	Bergen
Eierandel	100 %
Stemmeandel	100 %
Resultat	643 929
Egenkapital	-309 578

Aksjene er stillet som sikkerhet for selskapets gjeld til kredittinstitusjoner

Note 6 - Driftsmidler

<u>Kostpris og ordinære avskr.</u>	<u>Utstyr</u>	<u>Sum</u>
Kostpris 1.1	40 000	40 000
+ tilgang i året	0	0
- avgang i året	-40 000	-40 000
Kostpris 31.12	0	0
Akk. ordinære avskrivninger 1.1	18 000	18 000
+ årets ordinære avskrivninger	2 000	2 000
- akk. ord. avskrivninger solgte driftsm.	-20 000	-20 000
Akk. ordinære avskrivninger 31.12	0	0
Regnskapsmessig bokført verdi 31.12	0	0