



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 886 244 452
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØREÅSVEIEN 26 AS
Forretningsadresse: Myraveien 14
1529 MOSS

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: Husnain Mirza
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.10.2020

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, 22.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		639 500	381 368
Sum inntekter		639 500	381 368
Kostnader			
Lønnskostnad	11	139	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	50 000	50 000
Annen driftskostnad	1	217 105	253 706
Sum kostnader		267 244	303 706
Driftsresultat		372 256	77 662
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		343	116
Sum finansinntekter		343	116
Annen rentekostnad		169 596	157 657
Sum finanskostnader		169 596	157 657
Netto finans		-169 253	-157 541
Ordinært resultat før skattekostnad		203 003	-79 879
Skattekostnad på ordinært resultat	3	44 660	-40 909
Ordinært resultat etter skattekostnad		158 343	-38 970
Årsresultat		158 343	-38 970
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		158 343	-38 970
Sum overføringer og disponeringer		158 343	-38 970



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	4 005 169	4 055 169
Sum varige driftsmidler		4 005 169	4 055 169
Sum anleggsmidler		4 005 169	4 055 169
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	4 250	96 000
Andre fordringer		12 092	
Sum fordringer		16 342	96 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	367 047	68 445
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		367 047	68 445
Sum omløpsmidler		383 389	164 445
SUM EIENDELER		4 388 558	4 219 614
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	7, 8, 9, 12	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen egenkapital	9	624 912	466 569
Sum opptjent egenkapital		624 912	466 569
Sum egenkapital	9	724 912	566 569
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	496 204	495 852
Sum avsetninger for forpliktelser		496 204	495 852
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	3 073 990	3 207 875
Sum annen langsiktig gjeld		3 073 990	3 207 875
Sum langsiktig gjeld		3 570 194	3 703 727
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 854	
Betalbar skatt	3	44 308	
Kortsiktig konserngjeld		-4 796	-78 768
Annen kortsiktig gjeld		28 086	28 086
Sum kortsiktig gjeld		93 452	-50 682
Sum gjeld		3 663 646	3 653 045
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 388 558	4 219 614



Noter 2019

ØREÅSVEIEN 26 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Revisjon

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



Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2019	4 755 169
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	4 755 169
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019	(700 000)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(750 000)
Balansført verdi pr. 31.12.2019	4 005 169
Årets avskrivninger	(50 000)
Økonomisk levetid	0 - 50 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 2 %

Note 3 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	203 003	(79 879)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	36 500	41 777
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(38 102)	
Årets skattegrunnlag	201 401	(38 102)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	44 308	
Sum	44 308	
+/- Endring i utsatt skatt	352	(40 909)
Skattekostnad i resultatregnskapet	44 660	(40 909)
Betalbar skatt i skattekostnad	44 308	
Betalbar skatt i balansen	44 308	0

Note 4 - 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	2 127 084	2 123 562	3 522
Gevinst- og tapskonto	164 889	131 911	32 978
Skattemessig fremførbart underskudd	(38 102)	0	(38 102)
Sum midlertidige forskjeller	2 253 871	2 255 473	(1 602)
Utsatt skatt 31.12.19. basert på 22%	495 852	496 204	(352)

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	4 250	96 000



Avsatt til dekning av usikre fordringer

Netto oppførte kundefordringer	4 250	96 000
---------------------------------------	--------------	---------------

Note 6 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 7 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

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

Note 8 - Aksjonærer

Foretaket har 8 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
ASRA, IQBAL	20	20,00%
Iqbal, Sumama	15	15,00%
MAZHAR, IQBAL	15	15,00%
AHMED, MIRZA ABDURRAHEEM	10	10,00%
AHMED, MIRZA ASAD	10	10,00%
IHSAN, MIRZA MOHAMMAD	10	10,00%
Mirza, Bilal Ahmed	10	10,00%
Mirza, Husnain Ahmed	10	10,00%
Sum	100	100,00%

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	466 569	566 569
Årets resultat		158 343	158 343
Egenkapital 31.12.2019	100 000	624 912	724 912

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	(3 073 990)	(3 207 875)
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	0	0
Sum	(3 207 875)	(3 335 978)

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld 4 005 169 4 105 169

Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til

Sum

Av langsiktig gjeld på kr 3 207 875 forfaller kr 3 207 875 om mer enn 5 år.

Note 11 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 12 - Aksjeinnehav



Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Mohammad Ihsan Mirza	10
Styremedlem	Mazhar Iqbal	25
Daglig Leder	Husnain Ahmed Mirza	10