



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 470 200
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: OPTIMA SOLUTIONS UK LIMITED
Forretningsadresse: Strandbakken 10
4072 RANDABERG

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: Lars Tjåland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2017

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, 28.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 358 678	2 049 481
Sum inntekter		4 358 678	2 049 481
Kostnader			
Varekostnad		219 697	200 231
Lønnskostnad	1	1 158 053	353 751
Annen driftskostnad		2 424 654	2 825 438
Sum kostnader		3 802 404	3 379 420
Driftsresultat		556 274	-1 329 940
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		277 329	295 096
Sum finansinntekter		277 329	295 096
Annen finanskostnad		430 642	391 492
Sum finanskostnader		430 642	391 492
Netto finans		-153 313	-96 396
Ordinært resultat før skattekostnad		402 961	-1 426 335
Skattekostnad på ordinært resultat	2		336 756
Ordinært resultat etter skattekostnad		402 961	-1 763 091
Årsresultat		402 961	-1 763 091
Årsresultat etter minoritetsinteresser		402 961	-1 763 091
Overføringer og disponeringer			
Overføringer mellomværende med hovedkontoret		402 961	-1 763 091
Sum overføringer og disponeringer		402 961	-1 763 091



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 989 401	6 526
Andre kortsiktige fordringer		177 747	160 442
Sum fordringer		3 167 148	166 967
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 591 989	3 285 547
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 591 989	3 285 547
Sum omløpsmidler		4 759 137	3 452 515
SUM EIENDELER		4 759 137	3 452 515
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Sum egenkapital		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			6 068
Betalbar skatt			1 329 349
Skyldig offentlige avgifter		25 793	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Kortsiktig konserngjeld		3 973 756	1 457 466
Annen kortsiktig gjeld		759 588	659 633
Sum kortsiktig gjeld		4 759 137	3 452 515
Sum gjeld		4 759 137	3 452 515
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 759 137	3 452 515



**Årsregnskap 2016
for
Optima Solutions UK Limited**

Foretaksnr. 990470200



Optima Solutions UK Limited

Årsberetning 2016

Om virksomheten og hvor den drives

Optima Solutions Co Ltd er lokalisert i Aberdeen, Skottland. Selskapet leverer skreddersydde kjølesystemer for å beskytte offshoreinstallasjoner.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at forutsetningene om fortsatt drift er oppfylt og regnskapet er avlagt på denne basis.

Kommentarer til årsregnskapet

Virksomheten på norsk sokkel viser en omsetning på kr 4 358 678 i 2016. Årsoverskuddet er kr 402 961.

Arbeidsmiljø og personale

Vi søker å ansette og beholde de beste medarbeiderne og ledelsen diskuterer regelmessig forslag og ønsker fra ansatte. Det blir gitt kontinuerlig opplæring både ved hjelp av interne og eksterne ressurser for å sikre at ansatte er oppdatert med hensyn til retningslinjer, utvikling og teknologi.

Vi er opptatt av å rekruttere og gi muligheter til utvikling på bakgrunn av evner og kunnskap og uten diskriminering av noe slag.

Arbeidsmiljøet er bra og det har ikke vært ulykker eller personskader.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet har ingen negativ påvirkning på det ytre miljøet.

Finansiell stilling pr 31.12. 2016

Den norske filialen av Optima Solutions Co Ltd forventes å vise positive økonomiske resultater framover.

Aberdeen, 23. juni 2017



Optima Solutions UK Limited

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 358 678	2 049 481
Sum driftsinntekter		4 358 678	2 049 481
Driftskostnader			
Varekostnad		219 697	200 231
Lønnskostnad	1	1 158 053	353 751
Annen driftskostnad		2 424 654	2 825 438
Sum driftskostnader		3 802 404	3 379 420
DRIFTSRESULTAT		556 274	(1 329 940)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		277 329	295 096
Sum finansinntekter		277 329	295 096
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		430 642	391 492
Sum finanskostnader		430 642	391 492
NETTO FINANSPOSTER		(153 313)	(96 396)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		402 961	(1 426 335)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	336 756
ORDINÆRT RESULTAT		402 961	(1 763 091)
ÅRSRESULTAT		402 961	(1 763 091)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer mellomværende med hovedkontoret		402 961	(1 763 091)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		402 961	(1 763 091)



Optima Solutions UK Limited

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		2 989 401	6 526
Andre kortsiktige fordringer		177 747	160 442
Sum fordringer		3 167 148	166 967
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 591 989	3 285 547
SUM OMLØPSMIDLER		4 759 137	3 452 515
SUM EIENDELER		4 759 137	3 452 515



Optima Solutions UK Limited

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
SUM EGENKAPITAL		0	0
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	6 068
Betalbar skatt		0	1 329 349
Skyldig offentlige avgifter		25 793	0
Mellomværende med hovedkontoret		3 973 756	1 457 466
Annen kortsiktig gjeld		759 588	659 633
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 759 137	3 452 515
SUM GJELD		4 759 137	3 452 515
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 759 137	3 452 515

Aberdeen, 23. juni 2017



Optima Solutions UK Limited

Noter 2016

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med god regnskapsskikk for små selskaper

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet.

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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Optima Solutions UK Limited

Noter 2016

Note 1 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

	I år	I fjor
Lønn	1 158 053	353 751
Arbeidsgiveravgift	0	0
Totalt	1 158 053	353 751

Filialen har ikke egne ansatte, men allokterer andel av selskapets samlede lønsskosntander til filialen ihht faktisk utført arbeid i Norge eller på norsk sokkel. Det er innrapportert kr. 498 3326

Det

Det er ikke utbetalt ytelser til ledende personer i 2016.

Revisjonshonorar

Det er utbetalt kr 36 500 i honorar til filialens revisor i 2016. Av dette er kr. 20 000 revisjonshonorar og kr. 15 500 honorar for utarbeidelse av selvangivelser og årsregnskap samt annen assistanse.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	402 961
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	402 961
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	402 961
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	25

Noter for Optima Solutions UK Limited

Organisasjonsnr. 990470200



Optima Solutions UK Limited

Noter 2016

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 008 374	1 411 335
= Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	1 008 374	1 411 335
Ikke bokført utsatt skattefordel	242 009	352 834

Note 3 - Annen egenkapital

Filialens eiendeler og gjeld er oppført i balansen. Nette eiendeler er tilsvarende oppført som mellomværende med hovedkontoret.



Til styret i
Optima Solutions UK Limited

REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Optima Solutions UK Limited NUF's årsregnskap som viser et overskudd på kr 402 961. 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 (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 hadde konkludert 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 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 avviklet.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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

Konklusjon om utdelinger og forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000, mener vi stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Stavanger, 23. juni 2017

Stavanger Revisjon AS


Tønnes Grødem
Statsautorisert revisor