



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	892 126 402
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MOAK HOLDING AS
Forretningsadresse:	Tvetenveien 152 0671 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	Mohamed Akkouh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	08.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 21.04.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	206 000	318 590
Sum inntekter		206 000	318 590
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Annen driftskostnad		31 013	21 313
Sum kostnader		31 013	21 313
Driftsresultat		174 987	297 277
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	7		2 500 000
Annen renteinntekt		585	507
Sum finansinntekter		585	2 500 507
Annen rentekostnad		150	
Sum finanskostnader		150	
Netto finans		435	2 500 507
Ordinært resultat før skattekostnad		175 422	2 797 784
Skattekostnad på ordinært resultat	8	38 593	65 506
Ordinært resultat etter skattekostnad		136 829	2 732 278
Årsresultat	1	136 829	2 732 278
Årsresultat etter minoritetsinteresser		136 829	2 732 278
Totalresultat		136 829	2 732 278
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		136 829	2 732 278
Sum overføringer og disponeringer	5	136 829	2 732 278



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	11 986 410	4 594 312
Lån til foretak i samme konsern	7	4 600 523	3 952 487
Andre langsiktige fordringer			240 000
Sum finansielle anleggsmidler		16 586 932	8 786 799
Sum anleggsmidler		16 586 932	8 786 799
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			1 951 000
Konsernfordringer	7		2 500 000
Sum fordringer			4 451 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	452 853	571 519
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		452 853	571 519
Sum omløpsmidler		452 853	5 022 519
SUM EIENDELER		17 039 785	13 809 318
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		13 599 144	13 462 315
Sum opptjent egenkapital		13 599 144	13 462 315
Sum egenkapital	1, 5	13 699 144	13 562 315
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	115 815	144 978
Sum avsetninger for forpliktelser		115 815	144 978
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	1 101 074	
Sum annen langsiktig gjeld		1 101 074	
Sum langsiktig gjeld		1 216 889	144 978
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	8	67 756	102 025
Annen kortsiktig gjeld		2 055 995	
Sum kortsiktig gjeld		2 123 751	102 025
Sum gjeld		3 340 640	247 003
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 039 785	13 809 318



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 420611

Enheten

Organisasjonsnummer: 892 126 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOAK HOLDING AS
Forretningsadresse: Tvetenveien 152
0671 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Mohamed Akkouh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 14.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 892 126 402
MOAK HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	206 000	318 590
Sum inntekter		206 000	318 590
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Annen driftskostnad		31 013	21 313
Sum kostnader		31 013	21 313
Driftsresultat		174 987	297 277
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	7		2 500 000
Annen renteinntekt		585	507
Sum finansinntekter		585	2 500 507
Annen rentekostnad		150	
Sum finanskostnader		150	
Netto finans		435	2 500 507
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	38 593	65 506
Ordinært resultat etter skattekostnad		136 829	2 732 278
Årsresultat	1	136 829	2 732 278
Årsresultat etter minoritetsinteresser		136 829	2 732 278
Totalresultat		136 829	2 732 278
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		136 829	2 732 278
Sum overføringer og disponeringer	5	136 829	2 732 278



Organisasjonsnr: 892 126 402
MOAK HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	11 986 410	4 594 312
Lån til foretak i samme konsern	7	4 600 523	3 952 487
Andre langsiktige fordringer			240 000
Sum finansielle anleggsmidler		16 586 932	8 786 799
Sum anleggsmidler		16 586 932	8 786 799
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			1 951 000
Konsernfordringer	7		2 500 000
Sum fordringer			4 451 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	452 853	571 519
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		452 853	571 519
Sum omløpsmidler		452 853	5 022 519
SUM EIENDELER		17 039 785	13 809 318
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		13 599 144	13 462 315
Sum opptjent egenkapital		13 599 144	13 462 315



Sum egenkapital	1, 5	13 699 144	13 562 315
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	115 815	144 978
Sum avsetninger for forpliktelse		115 815	144 978
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	1 101 074	
Sum annen langsiktig gjeld		1 101 074	
Sum langsiktig gjeld		1 216 889	144 978
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	8	67 756	102 025
Annen kortsiktig gjeld		2 055 995	
Sum kortsiktig gjeld		2 123 751	102 025
Sum gjeld		3 340 640	247 003
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 039 785	13 809 318



Organisasjonsnr: 892 126 402
MOAK HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



UNIC REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer

Unic Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening
Vekstsenteret, Olaf Helsets vei 6
Postboks 150 Oppsal
0619 Oslo

post@unicrevisjon.no
www.unicrevisjon.no

Foretaksregisteret: 999 327 885 MVA

Til generalforsamlingen i Moak Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Moak Holding AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 136 829. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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.



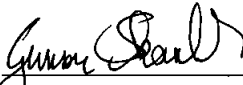
UNIC REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer

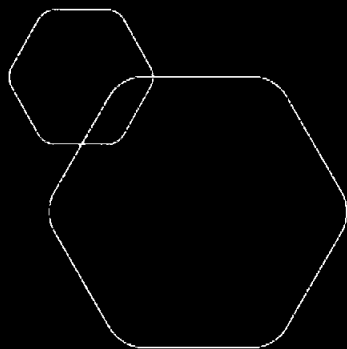
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 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>

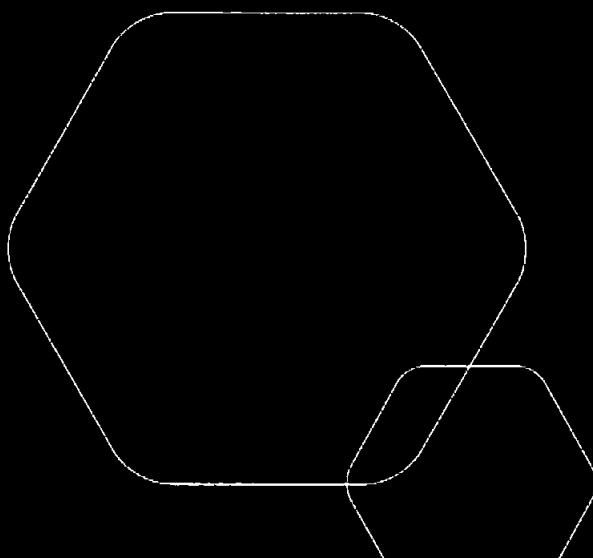
Oslo, 08.04.2022
Unic Revisjon AS


Gunnar Skaarbrevik
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2021
Moak Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 892 126 402



RESULTATREGNSKAP

MOAK HOLDING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt	2	206 000	318 590
Sum driftsinntekter		206 000	318 590
Annen driftskostnad		31 013	21 313
Sum driftskostnader		31 013	21 313
Driftsresultat		174 987	297 277
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap	7	0	2 500 000
Annen renteinntekt		585	507
Annen rentekostnad		150	0
Resultat av finansposter		435	2 500 507
Ordinært resultat før skattekostnad		175 422	2 797 784
Skattekostnad på ordinært resultat	8	38 593	65 506
Ordinært resultat		136 829	2 732 278
Årsresultat	1	136 829	2 732 278
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		136 829	2 732 278
Sum overføringer	5	136 829	2 732 278



BALANSE

MOAK HOLDING AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	7	11 986 410	4 594 312
Lån til foretak i samme konsern	7	4 600 523	3 952 487
Andre langsiktige fordringer		0	240 000
Sum finansielle anleggsmidler		16 586 932	8 786 799
Sum anleggsmidler		16 586 932	8 786 799
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		0	1 951 000
Konsernfordringer	7	0	2 500 000
Sum fordringer		0	4 451 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	452 853	571 519
Sum omløpsmidler		452 853	5 022 519
Sum eiendeler		17 039 785	13 809 318




BALANSE

MOAK HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		13 599 144	13 462 315
Sum opptjent egenkapital		13 599 144	13 462 315
Sum egenkapital	1, 5	13 699 144	13 562 315
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	8	115 815	144 978
Sum avsetning for forpliktelser		115 815	144 978
Langsiktig konserngjeld	7	1 101 074	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 101 074	0
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	8	67 756	102 025
Annen kortsiktig gjeld		2 055 995	0
Sum kortsiktig gjeld		2 123 751	102 025
Sum gjeld		3 340 640	247 003
Sum egenkapital og gjeld		17 039 785	13 809 318

Oslo, 08.04.2022
Styret i Moak Holding AS


Mohamed Akkouh
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.



Note 1 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et overskudd på kr. 136 829 etter skatt, mot kr. 2 732 278 i 2020. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 2 Andre driftsinntekter

Beløpet fra andre driftsinntekter kommer fra salg av boligeiendom

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse i regnskapsåret.

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 13 750.

Note 4 Bundne midler

Selskapet hadde pr 31.12.2021 ingen bundne midler.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2021	100 000	13 462 315	13 562 315
Årets resultat		136 829	136 829
Avsatt utbytte		0	0
Pr. 31.12.2021	100 000	13 599 144	13 699 144

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MOAK HOLDING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Mohamed Akkouh	1 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Mohamed Akkouh	styreleder/daglig leder	1 000
Totalt antall aksjer		1 000



Note 7 Datterselskap, tilknyttet selskap m.v.

Selskap	Forretningskontor	Eierandel/Stemmeandel	Egenkapital	Resultat
Moak Eiendom AS	Oslo	100 %	348 045	73 447
Lage Eiendom AS	Oslo	100 %	2 059 980	146 190
Teknisk Rørservice AS	Oslo	100 %	1 837 586	1 095 278
Trondheimsveien 61 AS	Oslo	100 %	395 462	-145 643
Mellomværende konsern:			Pr 31.12.2021	Pr 31.12.2020
Fordringer:				
Moak Eiendom AS			1 504 958	1 804 958
Lage Eiendom AS			859 347	1 359 347
Teknisk Rørservice AS			-1 101 074	788 182
Trondheimsveien 61 AS			2 236 217	0
Sum fordringer			3 499 448	3 952 487

Transaksjoner mellom konsernselskapene

Teknisk Rørservice AS leier lokaler av Moak Eiendom AS til markedspris kr 108 000.

Mellomværende i konsern renteberegnes ikke.

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	67 756	102 025
Endring i utsatt skatt	-29 163	-36 519
Skattekostnad ordinært resultat	38 593	65 506
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	175 422	2 797 784
Permanente forskjeller	0	-2 500 029
Endring i midlertidige forskjeller	132 558	165 997
Skattepliktig inntekt	307 980	463 752
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	67 756	102 025
Sum betalbar skatt i balansen	67 756	102 025

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	14 432	18 990	4 558
Gevinst – og tapskonto	512 000	640 000	128 000
Sum	526 432	658 990	132 558
Grunnlag for utsatt skatt	526 432	658 990	132 558
Utsatt skatt (22 %)	115 815	144 978	29 163