



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 806 189
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: ON THE TRACK
Forretningsadresse: Thygesons vei 40
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Muhammad Ishtiaq Javed
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 30.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		957 664	1 369 141
Sum inntekter		957 664	1 369 141
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-2 030	38 272
Varekostnad		597 759	632 183
Lønnskostnad	1	80 930	412 952
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	19 200	22 571
Annen driftskostnad	1	425 383	426 170
Sum kostnader		1 121 241	1 532 149
Driftsresultat		-163 578	-163 007
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	14
Sum finansinntekter		3	14
Annen rentekostnad			2 087
Annen finanskostnad			490
Sum finanskostnader			2 577
Netto finans		3	-2 563
Ordinært resultat før skattekostnad		-163 574	-165 570
Skattekostnad på ordinært resultat	5	56 036	73 834
Ordinært resultat etter skattekostnad		-219 610	-239 404
Årsresultat	4	-219 610	-239 404
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-219 610	-239 404
Totalresultat		-219 610	-239 404



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-219 610	-43 569
Avsatt til annen egenkapital			-195 835
Sum overføringer og disponeringer		-219 610	-239 404



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		56 036
Sum immaterielle eiendeler			56 036
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	97 727	108 527
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	33 647	42 047
Sum varige driftsmidler	2	131 374	150 574
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		38 325	32 839
Sum finansielle anleggsmidler		38 325	32 839
Sum anleggsmidler		169 699	239 449
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		16 548	14 518
Fordringer			
Kundefordringer		4 673	6 018
Andre kortsiktige fordringer		8 741	22 069
Sum fordringer		13 414	28 087
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	8 465	73 213
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 465	73 213
Sum omløpsmidler		38 427	115 818
SUM EIENDELER		208 126	355 267

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		263 180	43 569
Sum opptjent egenkapital		-263 180	-43 569
Sum egenkapital	4	-263 180	-43 569
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		313 494	212 116
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		39 484	45 892
Annen kortsiktig gjeld		118 328	140 829
Sum kortsiktig gjeld		471 306	398 836
Sum gjeld		471 306	398 836
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		208 126	355 267



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 845604

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 806 189
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: ON THE TRACK
Forretningsadresse: Thygesons vei 40
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Muhammad Ishtiaq Javed
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 23.10.2021



Organisasjonsnr: 996 806 189
ON THE TRACK

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		957 664	1 369 141
Sum inntekter		957 664	1 369 141
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-2 030	38 272
Varekostnad		597 759	632 183
Lønnskostnad	1	80 930	412 952
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	19 200	22 571
Annen driftskostnad	1	425 383	426 170
Sum kostnader		1 121 241	1 532 149
Driftsresultat		-163 578	-163 007
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	14
Sum finansinntekter		3	14
Annen rentekostnad			2 087
Annen finanskostnad			490
Sum finanskostnader			2 577
Netto finans		3	-2 563
Ordinært resultat før skattekostnad		-163 574	-165 570
Skattekostnad på ordinært resultat	5	56 036	73 834
Ordinært resultat etter skattekostnad		-219 610	-239 404
Årsresultat	4	-219 610	-239 404
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-219 610	-239 404
Totalresultat		-219 610	-239 404
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-219 610	-43 569
Avsatt til annen egenkapital			-195 835



Sum overføringer og
disponeringer

-219 610

-239 404



Organisasjonsnr: 996 806 189
ON THE TRACK

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		56 036
Sum immaterielle eiendeler			56 036
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	2	97 727	108 527
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	2	33 647	42 047
Sum varige driftsmidler	2	131 374	150 574
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige			
fordringer		38 325	32 839
Sum finansielle		38 325	32 839
anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		169 699	239 449
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		16 548	14 518
Fordringer			
Kundefordringer			
		4 673	6 018
Andre kortsiktige			
fordringer		8 741	22 069
Sum fordringer		13 414	28 087
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.	3	8 465	73 213
Sum bankinnskudd,		8 465	73 213
kontanter og lignende			
Sum omløpsmidler		38 427	115 818
SUM EIENDELER		208 126	355 267

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		263 180	43 569
Sum opptjent egenkapital		-263 180	-43 569
Sum egenkapital	4	-263 180	-43 569
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		313 494	212 116
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		39 484	45 892
Annen kortsiktig gjeld		118 328	140 829
Sum kortsiktig gjeld		471 306	398 836
Sum gjeld		471 306	398 836
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		208 126	355 267



Organisasjonsnr: 996 806 189
ON THE TRACK

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00



Årsregnskap 2020 On The Track

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 996 806 189



Resultatregnskap			
On The Track			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		957 664	1 369 141
Sum driftsinntekter		957 664	1 369 141
Varekostnad		597 759	632 183
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-2 030	38 272
Lønnskostnad	1	80 930	412 952
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	19 200	22 571
Annen driftskostnad	1	425 383	426 170
Sum driftskostnader		1 121 241	1 532 149
Driftsresultat		-163 578	-163 007
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	14
Annen rentekostnad		0	2 087
Annen finanskostnad		0	490
Resultat av finansposter		3	-2 563
Ordinært resultat før skattekostnad		-163 574	-165 570
Skattekostnad på ordinært resultat	5	56 036	73 834
Ordinært resultat		-219 610	-239 404
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	4	-219 610	-239 404
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	-195 835
Overført til udekket tap		219 610	43 569
Sum overføringer		-219 610	-239 404
On The Track			Side 2



Balanse			
On The Track			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	0	56 036
Sum immaterielle eiendeler		0	56 036
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	97 727	108 527
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	33 647	42 047
Sum varige driftsmidler	2	131 374	150 574
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		38 325	32 839
Sum finansielle anleggsmidler		38 325	32 839
Sum anleggsmidler		169 699	239 449
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		16 548	14 518
Fordringer			
Kundefordringer		4 673	6 018
Andre kortsiktige fordringer		8 741	22 069
Sum fordringer		13 414	28 087
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	8 465	73 213
Sum omløpsmidler		38 427	115 818
Sum eiendeler		208 126	355 267
On The Track			Side 3



Balanse			
On The Track			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-263 180	-43 569
Sum opptjent egenkapital		<u>-263 180</u>	<u>-43 569</u>
Sum egenkapital	4	<u>-263 180</u>	<u>-43 569</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		313 494	212 116
Skyldig offentlige avgifter		39 484	45 892
Annen kortsiktig gjeld		118 328	140 829
Sum kortsiktig gjeld		<u>471 306</u>	<u>398 836</u>
Sum gjeld		<u>471 306</u>	<u>398 836</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>208 126</u>	<u>355 267</u>
On The Track			Side 4



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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2020	2019
Lønninger	63 334	358 223
Arbeidsgiveravgift	8 930	50 509
Pensjonskostnader	0	-4 392
Andre ytelser	8 665	8 612
Sum	80 930	412 952

Selskapet har i 2020 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	63 334	0
Annen godtgjørelse	8665	0
Sum	71 999	0

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	150 574	150 574
= Anskaffelseskost 31.12.20	150 574	150 574
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	19 200	19 200
= Bokført verdi 31.12.20	131 374	131 374
Årets ordinære avskrivninger	19 200	19 200
Økonomisk levetid	5-10 år	

Note 3 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0. Skyldig skatttrekk er 0.



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	0	0	0	-43 569	-43 569
Årets resultat				-219 610	-219 610
Pr 31.12.2020	0	0	0	-263 180	-263 180

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	21 276
Endring i utsatt skattefordel	56 036	52 558
Skattekostnad ordinært resultat	56 036	73 834
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-163 574	-165 570
Permanente forskjeller	250	0
Endring i midlertidige forskjeller	-6 562	0
Skattepliktig inntekt	-169 887	-165 570
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	62	0	-62
Avsetninger mv	0	-6 500	-6 500
Sum	62	-6 500	-6 562
Akkumulert fremførbart underskudd	-512 379	-397 966	114 413
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	512 316	404 466	-107 850
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.