



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 11.07.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			619 600
Annen driftsinntekt		697 000	
Sum inntekter		697 000	619 600
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	50 000	50 000
Annen driftskostnad	1	207 228	195 367
Sum kostnader		257 228	245 367
Driftsresultat		439 772	374 233
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		106	47
Sum finansinntekter		106	47
Annen rentekostnad		160 279	137 219
Annen finanskostnad		-67	
Sum finanskostnader		160 212	137 219
Netto finans		-160 106	-137 172
Ordinært resultat før skattekostnad		279 666	237 061
Skattekostnad på ordinært resultat	3	43 781	35 455
Ordinært resultat etter skattekostnad		235 885	201 606
Årsresultat		235 885	201 606
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		235 885	201 606
Sum overføringer og disponeringer		235 885	201 606



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	4 105 169	4 155 169
Sum varige driftsmidler		4 105 169	4 155 169
Sum anleggsmidler		4 105 169	4 155 169
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	206 082	95 957
Andre fordringer		4 170	3 859
Sum fordringer		210 252	99 817
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	140 689	1 048 287
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		140 689	1 048 287
Sum omløpsmidler		350 941	1 148 104
SUM EIENDELER		4 456 110	5 303 273
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	2017	2016
Annen egenkapital	9	505 540	269 654
Sum opptjent egenkapital		505 540	269 654
Sum egenkapital	9	605 540	369 654
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	536 761	571 751
Sum avsetninger for forpliktelser		536 761	571 751
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	3 335 978	3 500 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 335 978	3 500 000
Sum langsiktig gjeld		3 872 739	4 071 751
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		608	9 468
Betalbar skatt	3	78 771	69 984
Kortsiktig konserngjeld		-118 048	765 916
Annen kortsiktig gjeld		16 500	16 500
Sum kortsiktig gjeld		-22 169	861 868
Sum gjeld		3 850 570	4 933 619
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 456 110	5 303 273



Noter 2017

ØREASVEIEN 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 23% 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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.

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

Spesifikasjon varige driftsmidler	Bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2017	4 755 169
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2017	4 755 169
Akk. av- og nedskr. 01.01.2017	(600 000)
Akkumulerte avskr. 31.12.2017	(650 000)
Balanseført verdi pr. 31.12.2017	4 105 169
Årets avskrivninger	(50 000)
Økonomisk levetid	0 - 50 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 2 %

Note 3 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	279 666	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	48 548	
Årets skattegrunnlag	328 214	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 24%	78 771	
Sum	78 771	
+/- Endring i utsatt skatt	(34 990)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	43 781	0
Betalbar skatt i skattekostnad	78 771	
Betalbar skatt i balansen	78 771	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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Anleggsmidler	2 124 658	2 127 638	(2 980)
Omløpsmidler	(1)	0	(1)
Gevinst- og tapskonto	257 641	206 112	51 529
Sum midlertidige forskjeller	2 382 298	2 333 750	48 548
Utsatt skatt 31.12.17, basert på 23%	571 752	536 762	34 990

Note 5 - Kundefordringer

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

Spesifikasjon kundefordringer	2017	2016
Kundefordringer til pålydende	206 082	95 957
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	206 082	95 957



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.

Note 8 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

Foretaket har 5 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
IHSAN, MIRZA MOHAMMAD	30	30,00%
ASRA, IQBAL	25	25,00%
MAZHAR, IQBAL	25	25,00%
AHMED, MIRZA ABDURRAHEEM	10	10,00%
AHMED, MIRZA ASAD	10	10,00%
Sum	100	100,00%

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	269 654	369 654
Årets resultat		235 885	235 885
Egenkapital 31.12.2017	100 000	505 540	605 540

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2017	2016
Obligasjonslån	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	3 335 978	3 500 000
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	0	0
Sum	3 335 978	3 500 000

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld 4 105 169 4 155 169

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

Sum

Av langsiktig gjeld på kr 3 335 978 forfaller kr 3 335 978 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	30
Styremedlem	Mazhar Iqbal	25

