



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 996 500
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOAK EIENDOM AS
Forretningsadresse: Tvetenveien 152
0671 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: Mohamed Akkouh
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2021

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, 08.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		215 600	228 140
Sum inntekter		215 600	228 140
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	49 992	49 992
Annen driftskostnad		58 489	59 284
Sum kostnader		108 481	109 276
Driftsresultat		107 119	118 864
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		69	84
Sum finansinntekter		69	84
Rentekostnad til foretak i samme konsern			2 031
Annen rentekostnad		204	
Sum finanskostnader		204	2 031
Netto finans		-135	-1 947
Ordinært resultat før skattekostnad		106 984	116 917
Skattekostnad på ordinært resultat	8	21 383	27 920
Ordinært resultat etter skattekostnad		85 601	88 997
Årsresultat	1	85 601	88 997
Årsresultat etter minoritetsinteresser		85 601	88 997
Totalresultat		85 601	88 997
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		85 601	88 997
Sum overføringer og disponeringer	5	85 601	88 997



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	4 573	
Sum immaterielle eiendeler		4 573	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		1 899 919	2 112 411
Sum varige driftsmidler	3	1 899 919	2 112 411
Sum anleggsmidler		1 904 492	2 112 411
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		6 728	
Sum fordringer		6 728	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	358 823	229 767
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		358 823	229 767
Sum omløpsmidler		365 551	229 767
SUM EIENDELER		2 270 043	2 342 178
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital		174 598	88 997
Sum opptjent egenkapital		174 598	88 997
Sum egenkapital	1, 5	274 598	188 997
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	7	1 969 489	2 131 989
Sum annen langsiktig gjeld		1 969 489	2 131 989
Sum langsiktig gjeld		1 969 489	2 131 989
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			-6 728
Betalbar skatt	8	25 956	27 920
Sum kortsiktig gjeld		25 956	21 192
Sum gjeld		1 995 445	2 153 181
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 270 043	2 342 178



Årsregnskap 2020 Moak Eiendom AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 921 996 500



RESULTATREGNSKAP

MOAK EIENDOM AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		215 600	228 140
Sum driftsinntekter		215 600	228 140
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	49 992	49 992
Annen driftskostnad		58 489	59 284
Sum driftskostnader		108 481	109 276
Driftsresultat		107 119	118 864
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		69	84
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	2 031
Annen rentekostnad		204	0
Resultat av finansposter		-135	-1 947
Ordinært resultat før skattekostnad		106 984	116 917
Skattekostnad på ordinært resultat	8	21 383	27 920
Ordinært resultat		85 601	88 997
Årsresultat	1	85 601	88 997
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		85 601	88 997
Sum overføringer	5	85 601	88 997



BALANSE

MOAK EIENDOM AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	8	4 573	0
Sum immaterielle eiendeler		4 573	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		1 899 919	2 112 411
Sum varige driftsmidler	3	1 899 919	2 112 411
Sum anleggsmidler		1 904 492	2 112 411
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		6 728	0
Sum fordringer		6 728	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	358 823	229 767
Sum omløpsmidler		365 551	229 767
Sum eiendeler		2 270 043	2 342 178



BALANSE

MOAK EIENDOM AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		174 598	88 997
Sum opptjent egenkapital		174 598	88 997
Sum egenkapital	1, 5	274 598	188 997
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	7	1 969 489	2 131 989
Sum annen langsiktig gjeld		1 969 489	2 131 989
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	-6 728
Betalbar skatt	8	25 956	27 920
Sum kortsiktig gjeld		25 956	21 192
Sum gjeld		1 995 445	2 153 181
Sum egenkapital og gjeld		2 270 043	2 342 178

Mohamed Akkouch, 17.02.2021
Styret i Moak Eiendom AS

Mohamed Akkouch
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 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.

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 Fortsatt drift

Resultatet for 2020 viser et overskudd på kr. 85 601 etter skatt, mot kr. 88 997 i 2019. 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 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 tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor.

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	2 162 403	2 162 403
= Anskaffelseskost 31.12.20	2 162 403	2 162 403
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	99 984	99 984
= Bokført verdi 31.12.20	2 062 419	2 062 419
Årets ordinære avskrivninger	49 992	49 992
Økonomisk levetid	40 år	

Note 4 Bundne midler

Selskapet hadde pr 31.12.2020 ingen bundne midler.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	100 000	88 997	188 997
Årets resultat		85 601	85 601
Avsatt utbytte		0	0
Pr. 31.12.2020	100 000	174 598	274 598



Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MOAK EIENDOM 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
Moak Holding As	1 000	100,0	100,0

Styrets leder/daglig leder eier 100 % av aksjene i Moak Holding AS

Note 7 Mellomværende konsern

Fordring i + og gjeld i -

Navn på selskap	Tilknytning i konsern	Pr 31.12.2019	Pr 31.12.2020
Moak Holding AS	Mor	-1 967 458	-1 804 958
Teknisk Rørservice AS	Søster	-164 531	-164 531

Mellomværende i konsern renteberegnes ikke.



Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	25 956	27 920
Endring i utsatt skattefordel	-4 573	0
Skattekostnad ordinært resultat	21 383	27 920
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	106 984	116 917
Permanente forskjeller	204	0
Endring i midlertidige forskjeller	10 794	9 994
Skattepliktig inntekt	117 982	126 911
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	25 956	27 920
Sum betalbar skatt i balansen	25 956	27 920

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-20 788	-9 994	10 794
Sum	-20 788	-9 994	10 794
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	9 994	9 994
Grunnlag for utsatt skattefordel	-20 788	0	20 788
Utsatt skattefordel (22 %)	-4 573	0	4 573