Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2017 - 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:	Lars Tjåland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	25.05.2018

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, 28.08.2019

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 363 450	4 358 678
Sum inntekter		**2 363 450**	**4 358 678**
Kostnader			
Varekostnad		203 483	219 697
Lønnskostnad	1	1 270 867	1 158 053
Annen driftskostnad		1 050 969	2 424 654
Sum kostnader		**2 525 319**	**3 802 404**
Driftsresultat		**-161 868**	**556 274**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		391 365	277 329
Sum finansinntekter		**391 365**	**277 329**
Annen finanskostnad		299 746	430 642
Sum finanskostnader		**299 746**	**430 642**
Netto finans		**91 619**	**-153 313**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-70 249**	**402 961**
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-70 249**	**402 961**
Årsresultat		**-70 249**	**402 961**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-70 249**	**402 961**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer mellomværende med hovedkontoret		-70 249	402 961
Sum overføringer og disponeringer		**-70 249**	**402 961**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		**0**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		166 668	2 989 401
Andre kortsiktige fordringer		26 510	203 275
Sum fordringer		**193 178**	**3 192 676**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		839 209	1 591 989
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**839 209**	**1 591 989**
Sum omløpsmidler		**1 032 387**	**4 784 665**
SUM EIENDELER		**1 032 387**	**4 784 665**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Sum egenkapital		**0**	**0**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter			51 321
Kortsiktig konserngjeld		571 370	3 973 756
Annen kortsiktig gjeld		461 017	759 588

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum kortsiktig gjeld		**1 032 387**	**4 784 665**
Sum gjeld		**1 032 387**	**4 784 665**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 032 387**	**4 784 665**

Årsregnskap 2017
for

Optima Solutions UK Limited NUF

Foretaksnr. 990470200

Optima Solutions UK Limited NUF

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 363 451	4 358 678
Sum driftsinntekter		**2 363 451**	**4 358 678**
Driftskostnader			
Varekostnad		203 483	219 697
Lønnskostnad	1	1 270 867	1 158 053
Annen driftskostnad		1 050 969	2 424 654
Sum driftskostnader		**2 525 319**	**3 802 404**
DRIFTSRESULTAT		**(161 868)**	**556 274**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		391 365	277 329
Sum finansinntekter		**391 365**	**277 329**
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		299 746	430 642
Sum finanskostnader		**299 746**	**430 642**
NETTO FINANSPOSTER		**91 619**	**(153 313)**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**(70 249)**	**402 961**
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		**(70 249)**	**402 961**
ÅRSRESULTAT		**(70 249)**	**402 961**
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer mellomværende med hovedkontoret		(70 249)	402 961
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		**(70 249)**	**402 961**

Optima Solutions UK Limited NUF

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		166 668	2 989 401
Andre kortsiktige fordringer		26 510	203 275
Sum fordringer		**193 178**	**3 192 676**
Bankinnskudd, kontanter o.l.		839 209	1 591 989
SUM OMLØPSMIDLER		**1 032 387**	**4 784 665**
SUM EIENDELER		**1 032 387**	**4 784 665**
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
SUM EGENKAPITAL		**0**	**0**
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Skyldig offentlige avgifter		0	51 321
Mellomværende med hovedkontoret		571 370	3 973 756
Annen kortsiktig gjeld		461 017	759 588
SUM KORTSIKTIG GJELD		**1 032 387**	**4 784 665**
SUM GJELD		**1 032 387**	**4 784 665**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 032 387**	**4 784 665**

Houston,

Randaberg,

Stuart M Brightman
Director
Optima Solutions UK Limited

Lars Tjåland
Daglig leder
Optima Solutions UK Limited NUF

Optima Solutions UK Limited NUF

Noter 2017

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 23 % 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 NUF

Noter 2017

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

	I år	I fjor
Lønn	1 027 024	1 158 053
Arbeidsgiveravgift	243 844	0
Totalt	**1 270 867**	**1 158 053**

Filialen har ikke egne ansatte, men allokerer andel av selskapets samlede lønnskostnander til filialen ihht faktisk utført arbeid i Norge eller på norsk sokkel.

Det er ikke utbetalt ytelser til ledende personer i 2017.

Revisjonshonorar

Det er utbetalt kr 30 000 i honorar til filialens revisor i 2017. Av dette er kr. 18 000 revisjonshonorar og kr. 12 000 honorar for utarbeidelse av skattemelding og årsregnskap samt annen assistanse.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-70 249
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	**-70 249**

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 078 623	1 008 374
= Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	**1 078 623**	**1 008 374**
Ikke bokført utsatt skattefordel	**248 083**	**242 010**

Note 3 - Annen egenkapital

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

Årsregnskap 2017
for

Optima Solutions UK Limited NUF

Foretaksnr. 990470200

Optima Solutions UK Limited NUF

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 363 451	4 358 678
Sum driftsinntekter		**2 363 451**	**4 358 678**
Driftskostnader			
Varekostnad		203 483	219 697
Lønnskostnad	1	1 270 867	1 158 053
Annen driftskostnad		1 050 969	2 424 654
Sum driftskostnader		**2 525 319**	**3 802 404**
DRIFTSRESULTAT		**(161 868)**	**556 274**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		391 365	277 329
Sum finansinntekter		**391 365**	**277 329**
Finanskostnader			
Annen finanskostnad		299 746	430 642
Sum finanskostnader		**299 746**	**430 642**
NETTO FINANSPOSTER		**91 619**	**(153 313)**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**(70 249)**	**402 961**
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		**(70 249)**	**402 961**
ÅRSRESULTAT		**(70 249)**	**402 961**
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer mellomværende med hovedkontoret		(70 249)	402 961
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		**(70 249)**	**402 961**

Optima Solutions UK Limited NUF

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		166 668	2 989 401
Andre kortsiktige fordringer		26 510	203 275
Sum fordringer		**193 178**	**3 192 676**
Bankinnskudd, kontanter o.l.		839 209	1 591 989
SUM OMLØPSMIDLER		**1 032 387**	**4 784 665**
SUM EIENDELER		**1 032 387**	**4 784 665**
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
SUM EGENKAPITAL		**0**	**0**
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Skyldig offentlige avgifter		0	51 321
Mellomværende med hovedkontoret		571 370	3 973 756
Annen kortsiktig gjeld		461 017	759 588
SUM KORTSIKTIG GJELD		**1 032 387**	**4 784 665**
SUM GJELD		**1 032 387**	**4 784 665**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**1 032 387**	**4 784 665**

Houston, 29.05.2018

Stuart M Brightman
Director
Optima Solutions UK Limited

Randaberg, ~~29.05.2018~~

Lars Tjåland
Daglig leder 11.06.2018
Optima Solutions UK Limited NUF

Optima Solutions UK Limited NUF

Noter 2017

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 23 % 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 NUF

Noter 2017

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

	I år	I fjor
Lønn	1 027 024	1 158 053
Arbeidsgiveravgift	243 844	0
Totalt	**1 270 867**	**1 158 053**

Filialen har ikke egne ansatte, men allokerer andel av selskapets samlede lønnskostnander til filialen ihht faktisk utført arbeid i Norge eller på norsk sokkel.

Det er ikke utbetalt ytelser til ledende personer i 2017.

Revisjonshonorar

Det er utbetalt kr 30 000 i honorar til filialens revisor i 2017. Av dette er kr. 18 000 revisjonshonorar og kr. 12 000 honorar for utarbeidelse av skattemelding og årsregnskap samt annen assistanse.

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-70 249
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	**-70 249**

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	1 078 623	1 008 374
= Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	**1 078 623**	**1 008 374**
Ikke bokført utsatt skattefordel	**248 083**	**242 010**

Note 3 - Annen egenkapital

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

STAVANGER
REVISJON AS

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 underskudd på kr 70 249. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvisende 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

Fabrikkveien 9
4033 Stavanger

Telefon: 51 63 62 00
Telefaks: 51 63 62 01

Org.nr.: 985 182 736
Nettsider: www.strev.no

Statsautorisert revisjonsselskap
Medlem av Den norske Revisorforening

STAVANGER REVISJON AS

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 bokføringsskikk 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, 11. juni 2018
Stavanger Revisjon AS

Tønnes Grødem
Statsautorisert revisor

Fabrikkveien 9
4033 Stavanger

Telefon: 51 63 62 00
Telefaks: 51 63 62 01

Org.nr.: 985 182 736
Nettsider: www.strev.no

Statsautorisert revisjonsselskap
Medlem av Den norske Revisorforening