



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 436 735
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZUBAIRS EIENDOM AS
Forretningsadresse: Granstangen 28A
1051 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Mohammad Zubair
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 02.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		2 285 718	
Annen driftsinntekt		11 653	
Sum inntekter		2 297 371	
Kostnader			
Lønnskostnad	8, 9, 10	188 607	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	11	38 194	
Annen driftskostnad	1	1 415 291	
Sum kostnader		1 642 092	
Driftsresultat		655 279	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		179	15
Sum finansinntekter		179	15
Annen rentekostnad		370 614	
Annen finanskostnad		576	
Sum finanskostnader		371 189	
Netto finans		-371 010	15
Ordinært resultat før skattekostnad		284 269	15
Skattekostnad på ordinært resultat	2, 3	61 319	
Ordinært resultat etter skattekostnad		222 950	15
Årsresultat		222 950	15
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		5 549	15
Annen egenkapital		217 402	
Sum overføringer og disponeringer		222 950	15



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	11	13 474 914	
Sum varige driftsmidler		13 474 914	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		3 000 000	
Sum finansielle anleggsmidler		3 000 000	
Sum anleggsmidler		16 474 914	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	12	116 227	
Sum fordringer		116 227	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	114 140	30 021
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		114 140	30 021
Sum omløpsmidler		230 367	30 021
SUM EIENDELER		16 705 281	30 021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	5, 6, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		217 402	
Udekket tap	7		5 549
Sum opptjent egenkapital		217 402	-5 549
Sum egenkapital	7	247 402	24 451
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	8 403	
Sum avsetninger for forpliktelser		8 403	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	9 539 839	
Lån fra aksjonær og nærstående		6 834 712	5 570
Sum annen langsiktig gjeld		16 374 551	5 570
Sum langsiktig gjeld		16 382 954	5 570
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		500	
Betalbar skatt	2	52 916	
Skyldige offentlige avgifter		6 209	
Annen kortsiktig gjeld		15 300	
Sum kortsiktig gjeld		74 925	
Sum gjeld		16 457 879	5 570
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 705 281	30 021



Noter 2019

Zubairs Eiendom 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 22% 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 2 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	284 269	15
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(38 194)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(5 549)	(15)
Årets skattegrunnlag	240 527	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	52 916	
Sum	52 916	
+/- Endring i utsatt skatt	8 403	
Skattekostnad i resultatregnskapet	61 319	0
Betalbar skatt i skattekostnad	52 916	
Betalbar skatt i balansen	52 916	0

Note 3 - 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:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	0	38 194	(38 194)
Skattemessig fremførbart underskudd	(5 549)	0	(5 549)
Netto forskjeller	(5 549)	38 194	(43 743)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	5 549	0	5 549
Sum midlertidige forskjeller	0	38 194	(38 194)
Utsatt skatt 31.12.19. basert på 22%	0	8 403	(8 403)

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 6 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Zubair, Mohammad	100	100,00%
Sum	100	100,00%



Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000		(5 549)	24 451
Årets resultat		217 402	5 549	222 950
Egenkapital 31.12.2019	30 000	217 402	0	247 402

Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 9 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	165 300	
Arbeidsgiveravgift	23 307	
Sum	188 607	

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 10 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	150 000	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 11 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2019	
Tilgang i året	13 513 107
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	13 513 107
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(38 194)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	13 474 913
Årets avskrivninger	(38 194)
Økonomisk levetid	0 - 50 år
Avskrivningsplan: Lineær	0 - 2 %



Note 12 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	116 227	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	116 227	

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	9 539 839	0
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	9 539 839	0
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	13 474 914	0
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	13 474 914	0

Av langsiktig gjeld på kr 9 539 839 forfaller kr 8 500 000 om mer enn 5 år.