



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 554 293
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE OSLO SERVICESENTRAL AS
Forretningsadresse: Heimdalsgata 36
0578 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Bjørn Lindberget
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 06.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 210 937	12 085 942
Annen driftsinntekt		378 573	390 305
Sum inntekter		13 589 510	12 476 247
Kostnader			
Varekostnad		1 831 517	2 611 543
Lønnskostnad	1	6 994 771	7 165 215
Avskrivning på varige driftsmidler	2	462 078	380 489
Annen driftskostnad		2 348 685	1 430 735
Sum kostnader		11 637 050	11 587 982
Driftsresultat		1 952 460	888 265
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 401	279
Sum finansinntekter		1 401	279
Annen rentekostnad		830	4 271
Sum finanskostnader		830	4 271
Netto finans		570	-3 992
Ordinært resultat før skattekostnad		1 953 030	884 273
Skattekostnad på ordinært resultat	3	443 238	219 130
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 509 792	665 143
Årsresultat		1 509 792	665 143
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 509 792	665 143
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		1 509 792	665 143
Sum overføringer og disponeringer		1 509 792	665 143



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	127 318	213 022
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	943 187	636 866
Sum varige driftsmidler		1 070 505	849 888
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	96 073	
Andre langsiktige fordringer		16 667	4 167
Sum finansielle anleggsmidler		112 740	4 167
Sum anleggsmidler		1 183 245	854 054
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	121 010	212 486
Sum varer		121 010	212 486
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 191 545	888 130
Andre kortsiktige fordringer		285 839	578 267
Konsernfordringer	4		96 073
Sum fordringer		1 477 384	1 562 471
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	6 144 443	4 831 924
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 144 443	4 831 924
Sum omløpsmidler		7 742 837	6 606 881
SUM EIENDELER		8 926 082	7 460 935



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 100 000	1 100 000
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	1 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	4 614 227	3 104 435
Sum opptjent egenkapital		4 614 227	3 104 435
Sum egenkapital		5 714 227	4 204 435
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		299 615	271 224
Betalbar skatt	3	443 238	219 130
Skyldig offentlige avgifter		835 025	1 067 468
Annen kortsiktig gjeld		1 633 977	1 698 679
Sum kortsiktig gjeld		3 211 855	3 256 501
Sum gjeld		3 211 855	3 256 501
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 926 082	7 460 935



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 430778

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 554 293
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE OSLO SERVICESENTRAL AS
Forretningsadresse: Heimdalsgata 36
0578 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Bjørn Lindberget
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2023

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 07.06.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 990 554 293
GAMLE OSLO SERVICESENTRAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 210 937	12 085 942
Annen driftsinntekt		378 573	390 305
Sum inntekter		13 589 510	12 476 247
Kostnader			
Varekostnad		1 831 517	2 611 543
Lønnskostnad	1	6 994 771	7 165 215
Avskrivning på varige driftsmidler	2	462 078	380 489
Annen driftskostnad		2 348 685	1 430 735
Sum kostnader		11 637 050	11 587 982
Driftsresultat		1 952 460	888 265
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 401	279
Sum finansinntekter		1 401	279
Annen rentekostnad		830	4 271
Sum finanskostnader		830	4 271
Netto finans		570	-3 992
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	443 238	219 130
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 509 792	665 143
Årsresultat		1 509 792	665 143
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 509 792	665 143
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		1 509 792	665 143
Sum overføringer og disponeringer		1 509 792	665 143



Organisasjonsnr: 990 554 293
GAMLE OSLO SERVICESENTRAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	2	127 318	213 022
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	943 187	636 866
Sum varige driftsmidler		1 070 505	849 888

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	4	96 073	
Andre langsiktige fordringer		16 667	4 167
Sum finansielle anleggsmidler		112 740	4 167

Sum anleggsmidler 1 183 245 854 054

Omløpsmidler

Varer

Varer	5	121 010	212 486
Sum varer		121 010	212 486

Fordringer

Kundefordringer	6	1 191 545	888 130
Andre kortsiktige fordringer		285 839	578 267
Konsernfordringer	4		96 073
Sum fordringer		1 477 384	1 562 471

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	6 144 443	4 831 924
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 144 443	4 831 924

Sum omløpsmidler 7 742 837 6 606 881

SUM EIENDELER 8 926 082 7 460 935

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	8	1 100 000	1 100 000
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	1 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	4 614 227	3 104 435
Sum opptjent egenkapital		4 614 227	3 104 435
Sum egenkapital		5 714 227	4 204 435
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		299 615	271 224
Betalbar skatt	3	443 238	219 130
Skyldig offentlige avgifter		835 025	1 067 468
Annen kortsiktig gjeld		1 633 977	1 698 679
Sum kortsiktig gjeld		3 211 855	3 256 501
Sum gjeld		3 211 855	3 256 501
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 926 082	7 460 935



Organisasjonsnr: 990 554 293
GAMLE OSLO SERVICESENTRAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
15.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for**

Gamle Oslo Servicesentral AS

Foretaksnr. 990554293



**Årsregnskap 2022
for
Gamle Oslo Servicesentral AS**

Foretaksnr. 990554293



Gamle Oslo Servicesentral AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sølgssinntekt		13 210 937	12 085 942
Annen driftsinntekt		378 473	390 305
Sum driftsinntekter		13 589 410	12 476 247
Driftskostnader			
Varekostnad		1 831 517	2 611 543
Lønnskostnad	1	6 994 771	7 165 215
Avskrivning på varige driftsmidler	2	462 078	380 489
Annen driftskostnad		2 348 685	1 430 735
Sum driftskostnader		11 637 050	11 587 982
DRIFTSRESULTAT		1 952 460	888 265
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 401	279
Sum finansinntekter		1 401	279
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		880	4 271
Sum finanskostnader		880	4 271
NETTO FINANSPOSTER		570	(3 992)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 953 030	884 273
Skattekostnad på ordinært resultat	3	443 238	219 130
ORDINÆRT RESULTAT		1 509 792	665 143
ÅRSRESULTAT		1 509 792	665 143
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		1 509 792	665 143
SUM OVERF. OG DISP.		1 509 792	665 143



Gamle Oslo Servicesentral AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	127 318	213 022
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	943 187	636 866
Sum varige driftsmidler		1 070 505	849 888
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	96 073	0
Andre langsiktige fordringer		16 667	4 167
Sum finansielle anleggsmidler		112 740	4 167
SUM ANLEGGSMIDLER		1 183 245	854 054
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	121 010	212 486
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 191 545	888 130
Fordringer på konsernselskap	4	0	96 073
Andre kortsiktige fordringer		285 839	578 267
Sum fordringer		1 477 384	1 562 471
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	6 144 443	4 831 924
SUM OMLØPSMIDLER		7 742 837	6 606 881
SUM EIENDELER		8 926 082	7 460 935



Gamle Oslo Servicesentral AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 100 000	1 100 000
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	1 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	4 614 227	3 104 435
Sum opptjent egenkapital		4 614 227	3 104 435
SUM EGENKAPITAL		5 714 227	4 204 435
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		299 615	271 224
Betalbar skatt	3	443 238	219 130
Skyldig offentlige avgifter		835 025	1 067 468
Annen kortsiktig gjeld		1 633 977	1 698 679
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 211 855	3 256 501
SUM GJELD		3 211 855	3 256 501
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 926 082	7 460 935

23

Oslo, 15. mai 2023

Styret i Gamle Oslo Servicesentral AS

Bjørn Lindberget
StyrelederGrim Torgersrud
StyremedlemErik Nymark
StyremedlemGro Anett Pedersen
Styrets nestleder
Xhela Benisha Jose Luis Gomez Vergara
Styremedlem AnsøksrepresentantEva Synnøve Solberg
Daglig leder



Gamle Oslo Servicesentral AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varer

Varebeholdningen gjelder diverse driftsrekvisita for viderefakturering og vurderes til kostpris. Nedskrivning for ukurans vil normalt ikke være aktuelt.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har 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 driftsmidlets levetid.

Driftsinntekter

Salg av varer inntektsføres på leveringstidspunktet.
Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.
Leieinntekter bokføres og inntektsføres i takt med opptjening.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framført underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Gamle Oslo Servicesentral AS

Organisasjonsnr. 990554293



Gamle Oslo Servicesentral AS

Noter 2022

Note 1 - Lønns- og personalkostnader m.m

	I år	I fjor
Lønn	5 919 118	5 904 016
Arbeidsgiveravgift	854 401	863 129
Pensjonskostnader	189 074	165 909
Andre lønnsrelaterte ytelser	32 177	232 161
Totalt	6 994 771	7 165 215

Selskapet har hatt 15 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Maskiner	Biler	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	790 840	1 572 270	2 363 110
+ Tilgang	0	745 000	745 000
- Avgang	0	219 900	219 900
Anskaffelseskost pr. 31/12	790 840	2 097 370	2 888 210
Akk. av/nedskr. pr 1/1	577 818	935 403	1 513 221
+ Ordinære avskrivninger	85 704	376 374	462 078
- Tilbakeført avskrivning	0	157 595	157 595
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	663 522	1 154 182	1 817 704
Balanseført verdi pr 31/12	127 318	943 187	1 070 505
Prosentstatts for ord.avskr	20-33	20-33	

Noter for Gamle Oslo Servicesentral AS

Organisasjonsnr. 990554293



Gamle Oslo Servicesentral AS

Noter 2022

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 953 030
+ Permanente og andre forskjeller	4 462
+ Endring i midlertidige forskjeller	57 225
= Inntekt	2 014 717

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	443 238
= Sum betalbar skatt	443 238
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	443 238
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	443 238
= Betalbar skatt i balansen	443 238

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-195 381	-138 156
= Grunnlag utsatt skatt	-195 381	-138 156
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	195 381	138 156
= Grunnlag utsatt skattefordel	195 381	138 156
Utsatt skattefordel	42 983	30 394
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	195 381	138 156
Ikke bokført utsatt skattefordel	42 983	30 394
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Noter for Gamle Oslo Servicesentral AS

Organisasjonsnr. 990554293



Gamle Oslo Servicesentral AS

Noter 2022

Note 4 - Lån til GOS Sameie

	2022	2021
Kortsiktig fordring Gamle Oslo Servicesentral Sameie	0	96 073
Langsiktig fordring Gamle Oslo Servicesentral Sameie	96 073	
0		
Sum fordring	96 073	96 073

Det beregnes ikke renter på krav.

Note 5 - Varer

Varebeholdning består av kurante varer verdsatt til innkjøpspris.

Noter for Gamle Oslo Servicesentral AS

Organisasjonsnr. 990554293



Gamle Oslo Servicesentral AS

Noter 2022

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende. Det er ikke ansett nødvendig med avsetning til tap.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I bankinnskudd inngår bundne skattetrekksmidler med kr 277 791. Trekkansvaret pr.31.12.2022 utgjorde kr 181 885.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 100 000	3 104 435	4 204 435
Tilført fra årsresultat		1 509 792	1 509 792
Pr 31.12.	1 100 000	4 614 227	5 714 227

Noter for Gamle Oslo Servicesentral AS

Organisasjonsnr. 990554293



NITTER AS

Til generalforsamlingen i

GAMLE OSLO SERVICESENTRAL AS

Statsautorisert revisor Halfdan Nitter

Fekjan 7b - 1394 Nesbru
Telefon 66 98 02 00

Bankkonto 8601 29 36925

halfdan@nitter.as
www.nitter.as

Foretaksnr 990 474 729

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert GAMLE OSLO SERVICESENTRAL AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 509 792. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav
- Gir årsregnskapet et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling pr 31. desember 2022, og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret 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 nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av GAMLE OSLO SERVICESENTRAL AS slik det kreves i lov og forskrift, og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise 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 (International Standards On Auditing), 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.



NITTER AS

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av stiftelsens interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om stiftelsens evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Nesbru, 23. mai 2023

Halfdan Nitter



Gamle Oslo Servicesentral AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varer

Varebeholdningen gjelder diverse driftsrekvisita for viderefakturering og vurderes til kostpris. Nedskrivning for ukurans vil normalt ikke være aktuelt.

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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har 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 driftsmidlets levetid.

Driftsinntekter

Salg av varer inntektsføres på leveringstidspunktet.
Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.
Leieinntekter bokføres og inntektsføres i takt med opptjening.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Gamle Oslo Servicesentral AS

Noter 2022

Note 1 - Lønns- og personalkostnader m.m

	I år	I fjor
Lønn	5 919 118	5 904 016
Arbeidsgiveravgift	854 401	863 129
Pensjonskostnader	189 074	165 909
Andre lønnsrelaterte ytelser	32 177	232 161
Totalt	6 994 771	7 165 215

Selskapet har hatt 15 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Maskiner	Biler	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	790 840	1 572 270	2 363 110
+ Tilgang	0	745 000	745 000
- Avgang	0	219 900	219 900
Anskaffelseskost pr. 31/12	790 840	2 097 370	2 888 210
Akk. av/nedskr. pr 1/1	577 818	935 403	1 513 221
+ Ordinære avskrivninger	85 704	376 374	462 078
- Tilbakeført avskrivning	0	157 595	157 595
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	663 522	1 154 182	1 817 704
Balanseført verdi pr 31/12	127 318	943 187	1 070 505
Prosentstatts for ord.avskr	20-33	20-33	



Gamle Oslo Servicesentral AS

Noter 2022

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	1 953 030
+ Permanente og andre forskjeller	4 462
+ Endring i midlertidige forskjeller	57 225
= Inntekt	2 014 717

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	443 238
= Sum betalbar skatt	443 238
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	443 238
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	443 238
= Betalbar skatt i balansen	443 238

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-195 381	-138 156
= Grunnlag utsatt skatt	-195 381	-138 156
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	195 381	138 156
= Grunnlag utsatt skattefordel	195 381	138 156
Utsatt skattefordel	42 983	30 394
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	195 381	138 155
Ikke bokført utsatt skattefordel	42 983	30 394
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Gamle Oslo Servicesentral AS

Noter 2022

Note 4 - Lån til GOS Sameie

	2022	2021
Kortsiktig fordring Gamle Oslo Servicesentral Sameie	0	96 073
Langsiktig fordring Gamle Oslo Servicesentral Sameie	96 073	0
Sum fordring	96 073	96 073

Det beregnes ikke renter på krav.

Note 5 - Varer

Varebeholdning består av kurante varer verdsatt til innkjøpspris.



Gamle Oslo Servicesentral AS

Noter 2022

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende. Det er ikke ansett nødvendig med avsetning til tap.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I bankinnskudd inngår bundne skattetrekksmidler med kr 277 791. Trekkansvaret pr.31.12.2022 utgjorde kr 181 885.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 100 000	3 104 435	4 204 435
Tilført fra årsresultat		1 509 792	1 509 792
Pr 31.12.	1 100 000	4 614 227	5 714 227



Gamle Oslo Servicesentral AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		13 210 937	12 085 942
Annen driftsinntekt		378 573	390 305
Sum driftsinntekter		13 589 510	12 476 247
Driftskostnader			
Varekostnad		1 831 517	2 611 543
Lønnskostnad	1	6 994 771	7 165 215
Avskrivning på varige driftsmidler	2	462 078	380 489
Annen driftskostnad		2 348 685	1 430 735
Sum driftskostnader		11 637 050	11 587 982
DRIFTSRESULTAT		1 952 460	888 265
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 401	279
Sum finansinntekter		1 401	279
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		830	4 271
Sum finanskostnader		830	4 271
NETTO FINANSPOSTER		570	(3 992)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 953 030	884 273
Skattekostnad på ordinært resultat	3	443 238	219 130
ORDINÆRT RESULTAT		1 509 792	665 143
ÅRSRESULTAT		1 509 792	665 143
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		1 509 792	665 143
SUM OVERF. OG DISP.		1 509 792	665 143



Gamle Oslo Servicesentral AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	127 318	213 022
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	943 187	636 866
Sum varige driftsmidler		1 070 505	849 888
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4	96 073	0
Andre langsiktige fordringer		16 667	4 167
Sum finansielle anleggsmidler		112 740	4 167
SUM ANLEGGSMIDLER		1 183 245	854 054
OMLØPSMIDLER			
Varer	5	121 010	212 486
Fordringer			
Kundefordringer	6	1 191 545	888 130
Fordringer på konsernselskap	4	0	96 073
Andre kortsiktige fordringer		285 839	578 267
Sum fordringer		1 477 384	1 562 471
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	6 144 443	4 831 924
SUM OMLØPSMIDLER		7 742 837	6 606 881
SUM EIENDELER		8 926 082	7 460 935



Gamle Oslo Servicesentral AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 100 000	1 100 000
Sum innskutt egenkapital		1 100 000	1 100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	4 614 227	3 104 435
Sum opptjent egenkapital		4 614 227	3 104 435
SUM EGENKAPITAL		5 714 227	4 204 435
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		299 615	271 224
Betalbar skatt	3	443 238	219 130
Skyldig offentlige avgifter		835 025	1 067 468
Annen kortsiktig gjeld		1 633 977	1 698 679
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 211 855	3 256 501
SUM GJELD		3 211 855	3 256 501
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 926 082	7 460 935

Oslo, 04. mai 2023

Styret i Gamle Oslo Servicesentral AS

Bjørn Lindberget
Styreleder

Gro Anett Pedersen
Styrets nestleder

Grim Torgersrud
Styremedlem

Xhelal Berisha
Styremedlem

Erik Nymark
Styremedlem

Eva Synnøve Solberg
Daglig leder