



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 942 465 041
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO ISOLASJONSSERVICE AS
Forretningsadresse: Østensjøveien 60
0667 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: Per Olav Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.09.2021

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, 07.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		20 429 400	29 115 659
Annen driftsinntekt		892 460	-304 125
Sum inntekter		21 321 860	28 811 534
Kostnader			
Varekostnad		2 611 621	8 557 224
Lønnskostnad	1	13 209 931	13 484 323
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	708 296	41 021
Annen driftskostnad		6 404 680	5 178 745
Sum kostnader		22 934 528	27 261 312
Driftsresultat		-1 612 668	1 550 221
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 477	23 429
Annen finansinntekt			48 824
Verdiøkning av finansielle instrumenter	3	13 081	26 981
Sum finansinntekter		32 558	99 233
Annen rentekostnad		154 568	243 572
Annen finanskostnad		11 799	
Sum finanskostnader		166 367	243 572
Netto finans		-133 809	-144 339
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 746 477	1 405 882
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-287 371	287 371
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 459 106	1 118 511
Årsresultat		-1 459 106	1 118 511
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			963 000
Udekket tap		-614 662	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital	5	-844 444	155 511
Sum overføringer og disponeringer		-1 459 106	1 118 511



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 561 155	1 561 155
Skip, rigger, fly og lignende			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	2 333 430	67 862
Sum varige driftsmidler		3 894 585	1 629 017
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6	326 038	20 375
Sum finansielle anleggsmidler		326 038	20 375
Sum anleggsmidler	7	4 220 623	1 649 391
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		515 293	349 051
Sum varer		515 293	349 051
Fordringer			
Kundefordringer	8	4 562 256	5 683 754
Andre fordringer	6, 12	452 062	364 833
Sum fordringer		5 014 318	6 048 587
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	326 887	313 806
Sum investeringer		326 887	313 806
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	55 848	422 232
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		55 848	422 232
Sum omløpsmidler		5 912 345	7 133 675



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		10 132 968	8 783 066
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 7 000,00)	5, 10	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		700 000	700 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		844 444
Udekket tap		614 662	
Sum opptjent egenkapital		-614 662	844 444
Sum egenkapital	5	85 338	1 544 444
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11		287 371
Sum avsetninger for forpliktelser			287 371
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 227 493	
Sum annen langsiktig gjeld		3 227 493	
Sum langsiktig gjeld		3 227 493	287 371
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån			444 150
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 217 757	1 133 792
Leverandørgjeld		1 786 418	1 391 440
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		2 150 749	1 944 729
Utbytte			963 000
Annen kortsiktig gjeld		1 665 212	1 074 141
Sum kortsiktig gjeld		6 820 137	6 951 251
Sum gjeld		10 047 630	7 238 622



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 132 968	8 783 066



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 775883

Enheten

Organisasjonsnummer: 942 465 041
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO ISOLASJONSSERVICE AS
Forretningsadresse: Østensjøveien 60
0667 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: Per Olav Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.09.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 05.10.2021



Organisasjonsnr: 942 465 041
OSLO ISOLASJONSSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		20 429 400	29 115 659
Annen driftsinntekt		892 460	-304 125
Sum inntekter		21 321 860	28 811 534
Kostnader			
Varekostnad		2 611 621	8 557 224
Lønnskostnad	1	13 209 931	13 484 323
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	708 296	41 021
Annen driftskostnad		6 404 680	5 178 745
Sum kostnader		22 934 528	27 261 312
Driftsresultat		-1 612 668	1 550 221
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 477	23 429
Annen finansinntekt			48 824
Verdiøkning av finansielle instrumenter	3	13 081	26 981
Sum finansinntekter		32 558	99 233
Annen rentekostnad		154 568	243 572
Annen finanskostnad		11 799	
Sum finanskostnader		166 367	243 572
Netto finans		-133 809	-144 339
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-287 371	287 371
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 459 106	1 118 511
Årsresultat		-1 459 106	1 118 511
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			963 000
Udekket tap		-614 662	
Annen egenkapital	5	-844 444	155 511
Sum overføringer og disponeringer		-1 459 106	1 118 511



Organisasjonsnr: 942 465 041
OSLO ISOLASJONSSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 561 155	1 561 155
Skip, rigger, fly og lignende			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	2 333 430	67 862
Sum varige driftsmidler		3 894 585	1 629 017

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	6	326 038	20 375
Sum finansielle anleggsmidler		326 038	20 375
Sum anleggsmidler	7	4 220 623	1 649 391

Omløpsmidler

Varer

Varer		515 293	349 051
Sum varer		515 293	349 051

Fordringer

Kundefordringer	8	4 562 256	5 683 754
Andre fordringer	6, 12	452 062	364 833
Sum fordringer		5 014 318	6 048 587

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	3	326 887	313 806
Sum investeringer		326 887	313 806

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	55 848	422 232
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		55 848	422 232

Sum omløpsmidler **5 912 345** **7 133 675**

SUM EIENDELER **10 132 968** **8 783 066**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 7 000,00)	5, 10	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		700 000	700 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		844 444
Udekket tap		614 662	
Sum opptjent egenkapital		-614 662	844 444
Sum egenkapital	5	85 338	1 544 444
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11		287 371
Sum avsetninger for forpliktelser			287 371
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 227 493	
Sum annen langsiktig gjeld		3 227 493	
Sum langsiktig gjeld		3 227 493	287 371
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån			444 150
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 217 757	1 133 792
Leverandørgjeld		1 786 418	1 391 440
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		2 150 749	1 944 729
Utbytte			963 000
Annen kortsiktig gjeld		1 665 212	1 074 141
Sum kortsiktig gjeld		6 820 137	6 951 251
Sum gjeld		10 047 630	7 238 622
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 132 968	8 783 066



Organisasjonsnr: 942 465 041
OSLO ISOLASJONSSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	7000.00	700000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
NILSEN PER OLAV	75.00	75.00%	Ordinære aksjer
Schlobohm, Harald Sætre	25.00	25.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11075986.00	11078674.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1556077.00	1647846.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	241934.00	247343.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	335935.00	510460.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13209932.00	13484323.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	2466562.00	49331.00	4941.00

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	84110.00	88000.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	84110.00	88000.00

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

16.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



REVISJON OG ØKONOMISK RÅDGIVNING

■ Åfjord

Øvre Årnes 2A
7170 Åfjord
Tlf. 72 53 16 22

■ Rissa

Rådhusvn. 20
7100 Rissa
Tlf. 73 85 10 20

■ Ørland

Yrjars gt. 24
7130 Brekstad
Tlf. 72 51 31 20

Til generalforsamlingen i Oslo Isolasjonsservice AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Oslo Isolasjonsservice AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr. 1 459 106,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

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

Ansvarlige revisorer:

Stig-Roar Guttelvik

Henrik Jønvik

Ragnar Hoås

Systemrevisjon Fosen AS

Autorisert
Regnskapsførerselskap

stigroar@systemrevisjon.no
Mobil 994 65 932

henrik@systemrevisjon.no
Mobil 981 11 952

ragnar@systemrevisjon.no
Mobil 913 50 952

Org. nr. NO 980 545 717
Bankkto. 4213 08 91289

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

www.systemrevisjon.no



Systemrevisjon Fosen AS
REVISJON OG ØKONOMISK RÅDGIVNING

Åfjord

Øvre Årnes 2A
7170 Åfjord
Tlf. 72 53 16 22

Rissa

Rådhusvn. 20
7100 Rissa
Tlf. 73 85 10 20

Ørland

Yrjars gt. 24
7130 Brekstad
Tlf. 72 51 31 20

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

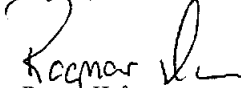
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi 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 bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning, datert 01.09.2021, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder.

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Åfjord, den 15.09.21


Ragnar Hoås
Statsautorisert revisor

Ansvarlige revisorer:

Stig-Roar Guttelvik

Henrik Jønvik

Ragnar Hoås

Systemrevisjon Fosen AS

Autorisert
Regnskapsførerselskap

stigraar@systemrevisjon.no
Mobil 994 65 932

henrik@systemrevisjon.no
Mobil 981 11 952

ragnar@systemrevisjon.no
Mobil 913 50 952

Org. nr. NO 980 545 717

Bankkto. 4213 08 91289

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

www.systemrevisjon.no



Noter 2020

OSLO ISOLASJONSSERVICE 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 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	11 075 986	11 078 674
Arbeidsgiveravgift	1 556 077	1 647 846
Pensjonskostnader	241 934	247 343
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	335 935	510 460
Sum	13 209 932	13 484 323

Foretaket har sysselsatt 16 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	1 561 155	67 861	1 629 016
Tilgang i året	0	2 973 865	2 973 865
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 561 155	3 041 726	4 602 881
Akkumulerte avskr. 31.12.2020		(708 296)	(708 296)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	1 561 155	2 333 430	3 894 585
Årets avskrivninger		(708 296)	(708 296)
Økonomisk levetid		0 - 5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		0 - 23,58 %	

Note 3 - Markedsbasert aksjer

Aksjene er oppskrevet til markedspris pr. 31.12.2020 kr 305712, jfr.årsoppgaven. Opprinnelig kostpris utgjørde kr 21175.

Note 4 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 746 477)	1 405 882
+/- Permanente forskjeller	4 406	(30 611)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	2 785 493	(3 330 936)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(1 043 422)	
Årets skattegrunnlag	0	(1 955 664)
+/- Endring i utsatt skatt	(287 371)	287 371
Skattekostnad i resultatregnskapet	(287 371)	287 371
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	700 000	844 444		1 544 444
Årets resultat		(844 444)	(614 662)	(1 459 106)
Egenkapital 31.12.2020	700 000	0	(614 662)	85 338

Selskapet har pådratt seg underskudd, siden årsregnskapsperioden og frem til note-utstedelse brutt ut en viruspandemi, Corona Covid19. Denne har ført til en uventet nedstenging i servicenæringen og turistbasert industri for en periode etter myndighetenes pålegg. I tillegg er folk oppfordret til isolasjon. På den annen side har regjeringen også iverksatt støtteordninger for rammede bedrifter, og næringslivet generelt. Statslån har bistår med nødvendig kapital til videre drift, og forutsetningen om fortsatt er dermed til stede.

Note 6 - Andre fordringer og annen kortsiktig gjeld.

Herv. fordring mot Oslo Fjord AS kr 236398. Gjeld til nærstående, ikke renteberegnet i 2020, innfriels innen 31.12.2021

Note 7 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	4495250	1133791
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	4495250	1133791
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	4224282	1649391
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	4 224 282	1 649 391

Av langsiktig gjeld på kr 4495250 forfaller kr 4495250 om mer enn 5 år.

Note 8 - Kundefordringer

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

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	4 847 256	5 968 197
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(285 000)	(284 444)
Netto oppførte kundefordringer	4 562 256	5 683 754

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 44 803. Skyldig skattetrekk er kr 566 632.

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	7 000,00	700 000,00
Sum	100		700 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
NILSEN PER OLAV	75	75,00%	Ordinære aksjer
Schlobohm, Harald Sætre	25	25,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	



Note 11 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(46 973)	(32 917)	(14 057)
Omløpsmidler	3 308 870	509 321	2 799 549
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 955 664)	(912 243)	(1 043 422)
Netto forskjeller	1 306 232	(435 838)	1 742 071
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	435 838	(435 838)
Sum midlertidige forskjeller	1 306 232	0	1 306 232
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	287 371	0	287 371

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 95 884

Note 12 - Prosjekter over årsskiftet

Selskapets prosjektregnskap er gjennomgått og avstemt for år 2020, og selskapet var per 31.12.20 engasjert i 4. prosjekter som ikke var avsluttet. Det er avtalt fastpris i alle disse prosjektene. Det er gjort estimater for å kunne fastsette prosjektenes antatte dekningsgrad så langt på bakgrunn av forventning om kontraktsinntekt og- resultat, der fullføringsgrad er beregnet med utgangspunkt i påløpte kontraktskostnader.

Det er gjort en avsetning, en samlet avsetning for forskuddsfakturerte inntekter på totalt kr. 207000,- i disse prosjektene pr 31.12.20.