



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 646 861
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO BARNEVAKTFORMIDLING AS
Forretningsadresse: Grenseveien 82
0663 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: Ann Kristin Ekra
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2020

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, 20.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 152 616	4 335 899
Annen driftsinntekt		19 159 291	19 395 974
Sum inntekter		23 311 907	23 731 873
Kostnader			
Varekostnad		705 637	591 596
Lønnskostnad	6	15 266 887	15 053 453
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	84 144	53 125
Annen driftskostnad	6	5 101 954	5 450 670
Sum kostnader		21 158 622	21 148 843
Driftsresultat		2 153 285	2 583 030
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		33 741	21 462
Sum finansinntekter		33 741	21 462
Annen rentekostnad		633	2 770
Annen finanskostnad			179
Sum finanskostnader		633	2 949
Netto finans		33 108	18 513
Ordinært resultat før skattekostnad		2 186 393	2 601 543
Skattekostnad på ordinært resultat	4	481 007	598 714
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 705 386	2 002 829
Årsresultat	7	1 705 386	2 002 829
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 705 386	2 002 829
Totalresultat		1 705 386	2 002 829
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Utbytte	7, 7	2 200 000	1 800 000
Avsatt til annen egenkapital	7		202 829
Overført fra annen egenkapital		-494 614	
Sum overføringer og disponeringer		1 705 386	2 002 829



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	12 523	7 013
Sum immaterielle eiendeler		12 523	7 013
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	158 090	242 234
Sum varige driftsmidler		158 090	242 234
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	8	609 542	721 691
Sum finansielle anleggsmidler		609 542	721 691
Sum anleggsmidler		780 156	970 938
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		54 592	104 243
Andre kortsiktige fordringer		365 556	395 994
Sum fordringer		420 148	500 237
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	4 085 682	4 313 253
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 085 682	4 313 253
Sum omløpsmidler		4 505 829	4 813 490
SUM EIENDELER		5 285 985	5 784 428

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 568 643	2 063 257
Sum opptjent egenkapital		1 568 643	2 063 257
Sum egenkapital	7	1 668 643	2 163 257
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		73 455	219 182
Betalbar skatt	4	486 516	592 974
Skyldig offentlige avgifter		712 013	662 472
Utbytte		800 000	800 000
Annen kortsiktig gjeld		1 545 358	1 346 542
Sum kortsiktig gjeld		3 617 342	3 621 170
Sum gjeld		3 617 342	3 621 170
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 285 985	5 784 428



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Oslo Barnevaktformidling AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Oslo Barnevaktformidling AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019 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 International Standards on Auditing (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.

Styret 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 avvirket.

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>

Uttalelse om andre lovmessige forhold

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.

BDO AS

Hans Petter Urkedal
registrert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 2W8WD-E6DF7-5YUEE-KBXJB-D6DZX-OWQNE



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Hans Petter Urkedal

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5994-4-644113

IP: 188.95.xxx.xxx

2020-03-19 12:02:24Z



Penneo Dokumentnøkkel: 2W8WD-E6DF7-5YUEE-KBXJB-D6DZX-OWQNE

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Årsregnskap 2019
Oslo Barnevaktformidling AS



Resultatregnskap

Oslo Barnevaktformidling AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		4 152 616	4 335 899
Annen driftsinntekt		19 159 291	19 395 974
Sum driftsinntekter		23 311 907	23 731 873
Varekostnad		705 637	591 596
Lønnskostnad	6	15 266 887	15 053 453
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	84 144	53 125
Annen driftskostnad	6	5 101 954	5 450 670
Sum driftskostnader		21 158 622	21 148 843
Driftsresultat		2 153 285	2 583 030
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		33 741	21 462
Annen rentekostnad		633	2 770
Annen finanskostnad		0	179
Resultat av finansposter		33 108	18 513
Ordinært resultat før skattekostnad		2 186 393	2 601 543
Skattekostnad på ordinært resultat	4	481 007	598 714
Årsresultat	7	1 705 386	2 002 829
Overføringer			
Avsatt til utbytte	7	800 000	800 000
Avsatt til annen egenkapital	7	0	202 829
Overført fra annen egenkapital		494 614	0
Sum overføringer		1 705 386	2 002 829



Balanse
Oslo Barnevaktformidling AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	12 523	7 013
Sum immaterielle eiendeler		<u>12 523</u>	<u>7 013</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	158 090	242 234
Sum varige driftsmidler		<u>158 090</u>	<u>242 234</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	8	609 542	721 691
Sum finansielle anleggsmidler		<u>609 542</u>	<u>721 691</u>
Sum anleggsmidler		<u>780 156</u>	<u>970 938</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		54 592	104 243
Andre kortsiktige fordringer		365 556	395 994
Sum fordringer		<u>420 148</u>	<u>500 237</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	4 085 682	4 313 253
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>4 085 682</u>	<u>4 313 253</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 505 829</u>	<u>4 813 490</u>
Sum eiendeler		<u>5 285 985</u>	<u>5 784 428</u>



Balanse

Oslo Barnevaktformidling AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 568 643	2 063 257
Sum opptjent egenkapital		<u>1 568 643</u>	<u>2 063 257</u>
Sum egenkapital	7	<u>1 668 643</u>	<u>2 163 257</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		73 455	219 182
Betalbar skatt	4	486 516	592 974
Skyldig offentlige avgifter		712 013	662 472
Utbytte		800 000	800 000
Annen kortsiktig gjeld		1 545 358	1 346 542
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 617 342</u>	<u>3 621 170</u>
Sum gjeld		<u>3 617 342</u>	<u>3 621 170</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 285 985</u>	<u>5 784 428</u>

Oslo
Styret i Oslo Barnevaktformidling AS

Ann Kristin Ekra
Styreleder



Oslo Barnevaktformidling AS Noter til regnskapet 2019

Note 1 – Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk regnskaps Stiftelse. Regnskapet er gjort opp under forutsetningen om fortsatt drift.

Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres når levering har funnet sted.

Tilskudd

Tilskudd resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler.

Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen ett år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til pålydende på etableringstidspunktet.

Langsiktig gjeld

Gjeld, med unntak for enkelte avsetninger for forpliktelser, balanseføres til nominelt gjeldsbeløp

Fordringer

Kundefordringer føres i balansen etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrige påregnelige tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av forventede framtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattestasen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller. Utsatt skattefordel balanseføres ikke



Oslo Barnevaktformidling AS Noter til regnskapet 2019

Note 2 – Anleggsmidler

	Maskiner & Utstyr	Oppgradering uteområde	Sum
Anskaffelseskost 1.1	94 916	271 506	366 422
Tilgang i året til ansk.kost			0
Avgang i året til anskaffelseskost	-	-	0
Samlede av/nedskr. 31.12.	45 427	162 903	208 331
Bokført verdi 31.12.	49 488	108 603	158 090
Årets ordinære avskrivning	16 983	65 161	84 145
Avskrivningssats	20 %	20 %	

Note 3 – Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av bankinnskudd, kontanter og lignende er kr. 411 457,85 bundet på egen skattetrekkskonto.

Note 4 – Skattekostnad

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom regnskapsmessig resultat og årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	2 186 393
+/- Permanente forskjeller	-
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	25 047
Sum årets skattegrunnlag	2 211 440
Betalbar inntektsskatt basert på 22 % av årets skattegrunnlag	486 517
Beregnet refusjonskrav aktive eiere	-
	486 517
Sum betalbar skatt i balansen	486 517
+/- Endring utsatt skatt	-5 510
Sum skattekostnad i resultatregnskapet	481 007

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Omløpsmidler	-5 000	-5 000	0
Anleggsmidler	-26 876	-51 923	25 047
Avsetninger	0	0	0
Netto forskjeller	-31 876	-56 923	25 047
Utsatt skatt basert på 22%	-7 013	-12 523	5 510

Note 5 – Antall aksjer, aksjeeiere, m.v.

	Antall aksjer	Eierandel
Ann Kristin Ekra	100	100 %

Aksjenes pålydende er kr.1.000,- Alle aksjer er i samme aksjeklasse.



Oslo Barnevaktformidling AS Noter til regnskapet 2019

Note 6 – Ytelser til ledende personer, antall ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster	2019	2018
Lønninger	13 066 515	12 854 022
Arbeidsgiveravgift	1 865 709	1 854 320
Andre lønnskostnader	334 662	345 112
Sum lønnskostnader	15 266 887	15 053 453
Antall årsverk	37,24	37,55

Lønn og godtgjørelser	2019	2018
Daglig leder/Styreleder	630 409	484 400
Lønn styremedlem	0	0
Godtgjørelse styrets formann	0	0

Andre driftskostnader

Det er utgiftsført kr 87 600 i lovpålagt revisjon, og kr 23 750 i annen bistand
Beløpene er inkl. mva.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.
Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 7 – Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.	100 000	2 063 257	2 163 257
Årets resultat		1 705 386	1 705 386
Tilleggsutbytte		-1 400 000	-1 400 000
Avsatt utbytte		-800 000	-800 000
Egenkapital 31.12.	100 000	1 568 643	1 668 643

Note 8 – Fordring, gjeld og garantier

Kortsiktig fordring og gjeld:

Det er ingen fordringer med forfall senere enn 1 år eller
ingen gjeld med forfall senere enn 5 år.

Langsiktige fordringer og gjeld:	2019	2018
Langsiktig lån til Arke Eiendom	150 000	150 000
Depositum barnehagelokaler	442 076	492 837
Andre fordringer (periodiseringer)	17 009	50 342