



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 126 851
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLOVELO AS
Forretningsadresse: Seilduksgata 23A
0553 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: Kelsey Barney Matheson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.07.2023

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, 19.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 160 686	4 530 531
Annen driftsinntekt	1	318 258	796 949
Sum inntekter		7 478 944	5 327 480
Kostnader			
Varekostnad		3 319 809	2 547 934
Lønnskostnad	2, 3	2 581 271	1 577 480
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	9 976	9 976
Annen driftskostnad		2 191 531	1 373 997
Sum kostnader		8 102 587	5 509 387
Driftsresultat		-623 643	-181 907
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 498	210
Annen finansinntekt		81	134
Sum finansinntekter		1 579	344
Nedskrivning av finansielle eiendeler		314 932	
Annen rentekostnad		34 818	55 475
Annen finanskostnad		7 522	18 844
Sum finanskostnader		357 272	74 319
Netto finans		-355 693	-73 974
Ordinært resultat før skattekostnad	5, 6	-979 336	-255 882
Ordinært resultat etter skattekostnad		-979 336	-255 882
Årsresultat		-979 336	-255 882
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-979 336	-255 882
Sum overføringer og disponeringer		-979 336	-255 882



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	9 144	19 120
Sum varige driftsmidler		9 144	19 120
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7, 8	300 213	808 469
Sum finansielle anleggsmidler		300 213	808 469
Sum anleggsmidler		309 357	827 588
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		362 755	338 657
Sum varer		362 755	338 657
Fordringer			
Kundefordringer		128 987	173 247
Andre fordringer	8	49 267	35 192
Konsernfordringer	9	37 426	
Sum fordringer		215 680	208 440
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		249 398	485 318
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		249 398	485 318
Sum omløpsmidler		827 833	1 032 414
SUM EIENDELER		1 137 191	1 860 003

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (13 875 aksjer à kr 30,00)	10	416 250	416 250
Overkurs	10	33 550	33 550
Sum innskutt egenkapital		449 800	449 800
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	1 498 410	519 074
Sum opptjent egenkapital		-1 498 410	-519 074
Sum egenkapital	10, 11	-1 048 610	-69 274
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	494 972	311 516
Leverandørgjeld		589 587	533 316
Skyldige offentlige avgifter		253 425	807 747
Annen kortsiktig gjeld		847 817	276 697
Sum kortsiktig gjeld		2 185 801	1 929 277
Sum gjeld		2 185 801	1 929 277
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 137 191	1 860 003



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 644234

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 126 851
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLOVELO AS
Forretningsadresse: Seilduksgata 23A
0553 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: Kelsey Barney Matheson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.07.2023

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, 05.08.2023

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: 914 126 851
OSLOVELO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 160 686	4 530 531
Annen driftsinntekt	1	318 258	796 949
Sum inntekter		7 478 944	5 327 480
Kostnader			
Varekostnad		3 319 809	2 547 934
Lønnskostnad	2, 3	2 581 271	1 577 480
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	9 976	9 976
Annen driftskostnad		2 191 531	1 373 997
Sum kostnader		8 102 587	5 509 387
Driftsresultat		-623 643	-181 907
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 498	210
Annen finansinntekt		81	134
Sum finansinntekter		1 579	344
Nedskrivning av finansielle eiendeler			
Annen rentekostnad		314 932	
Annen finanskostnad		34 818	55 475
Annen finanskostnad		7 522	18 844
Sum finanskostnader		357 272	74 319
Netto finans		-355 693	-73 974
Ordinært resultat før skattekostnad	5, 6	-979 336	-255 882
Ordinært resultat etter skattekostnad		-979 336	-255 882
Årsresultat		-979 336	-255 882
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-979 336	-255 882
Sum overføringer og disponeringer		-979 336	-255 882



Organisasjonsnr: 914 126 851
OSLOVELO AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

4

9 144

19 120

Sum varige driftsmidler

9 144

19 120

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

7, 8

300 213

808 469

Sum finansielle
anleggsmidler

300 213

808 469

Sum anleggsmidler

309 357

827 588

Omløpsmidler

Varer

Varer

362 755

338 657

Sum varer

362 755

338 657

Fordringer

Kundefordringer

128 987

173 247

Andre fordringer

8

49 267

35 192

Konsernfordringer

9

37 426

Sum fordringer

215 680

208 440

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

249 398

485 318

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

249 398

485 318

Sum omløpsmidler

827 833

1 032 414

SUM EIENDELER

1 137 191

1 860 003

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (13 875
aksjer à kr 30,00)

10

416 250

416 250

Overkurs

10

33 550

33 550

Sum innskutt egenkapital

449 800

449 800



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	1 498 410	519 074
Sum opptjent egenkapital		-1 498 410	-519 074
Sum egenkapital	10, 11	-1 048 610	-69 274
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	494 972	311 516
Leverandørgjeld		589 587	533 316
Skyldige offentlige avgifter		253 425	807 747
Annen kortsiktig gjeld		847 817	276 697
Sum kortsiktig gjeld		2 185 801	1 929 277
Sum gjeld		2 185 801	1 929 277
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 137 191	1 860 003



Organisasjonsnr: 914 126 851
OSLOVELO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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. 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. 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

5.70

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnkostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2224697.00	1332113.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	317097.00	190930.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22735.00	20936.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16742.00	33502.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2581271.00	1577481.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

4

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	359345.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	359345.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-350201.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	9144.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-9976.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

9

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden



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>
	37426.00	

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

Kortsiktig gjeld

<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>
---	--------------	------------------

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

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

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Fordring er mot Melkeveien Holding AS

Note

7

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
300213.00

Mer om fordringer

Fordring består av et depositum på kr 300 213 og en fordring mot Oslo Sykkelverksted AS på kr 314 932.

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



Note

8

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Til generalforsamlingen Oslovelo AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Oslovelo AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 979.336, og 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, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på at selskapet har omtalt usikkerheten om fortsatt drift i note 11. Årsregnskapet viser et underskudd på kr 664.404 og en negativ egenkapital på kr 1.048.610. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.



Atris AS
Tlf: +47 24 20 08 60
Mob: +47 91 81 51 79

Avd. Oslo
Engelbrets vei 3
0275 Oslo

Avd. Horten
Johan Sollies gate 12
3182 Horten

morten@atris.no
www.atris.no
Side 1 av 2

Foretaksregisteret: NO 980 402 258 MVA | Gjennom Certus Revisjon AS - medlem av MSI Global Alliance



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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>

Oslo, 13.07.2023
for revisjonsselskapet Atris AS

Morten Agasøster
Statsautorisert revisor



Atris AS
Tlf. +47 24 20 08 60
Mob: +47 91 81 51 79

Avd. Oslo
Engelbrets vei 3
0275 Oslo

Avd. Horten
Johan Sølles gate 12
3182 Horten

morten@atris.no
www.atris.no
Side 2 av 2

Foretaksregisteret: NO 980 402 258 MVA | Gjennom Certus Revisjon AS - medlem av MSI Global Alliance



Noter 2022 OSLOVELO 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.

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.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Offentlig tilskudd

Selskapet har i forbindelse med Corona-pandemien mottatt offentlig tilskudd gjennom kompensasjonsordningene og fra Næringssetaten i Oslo Kommune for selskaper med skjenkestopp. Tilskuddene er fordelt som følger:

Kompensasjonsordningen	47 498
Oslo Kommune v/Næringssetaten	84 887
Sum	132 385

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5,7 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	2 224 697	1 332 113
Arbeidsgiveravgift	317 097	190 930
Pensjonskostnader	22 735	20 936
Andre ytelser / Refusjoner	16 742	33 502
Sum	2 581 271	1 577 481

Note 4 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	359 345
Anskaffelseskost 31.12.2022	359 345
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(350 201)
Balansført verdi 31.12.2022	9 144
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(9 976)

Note 5 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(28 411)	(343 813)	315 402
Omløpsmidler	(2 975)	(2 975)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(551 210)	(1 189 667)	638 457
Netto forskjeller	(582 596)	(1 536 454)	953 858
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	582 596	1 536 454	(953 858)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balansføres ikke utsatt skattefordel på kr 338 020



Note 6 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(979 336)	(255 882)
+/- Permanente forskjeller	25 478	13 974
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	315 402	(58 097)
Årets skattegrunnlag	(638 456)	(300 004)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 300 213

Mer om fordringer

Fordring består av et depositum på kr 300 213 og en fordring mot Oslo Sykkelverksted AS på kr 314 932.

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 9 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	37 426	
Mer om datterselskap / tilknyttet selskap		
Fordring er mot Melkeveien Holding AS		

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	416 250	33 550	(519 074)	(69 274)
Årets resultat			(979 336)	(979 336)
Egenkapital 31.12.2022	416 250	33 550	(1 498 410)	(1 048 610)

Note 11 - Fortsatt drift

Egenkapitalen i selskapet er negativ og aksjekapitalen tapt. Selskapet solgte i 2021 sykkelverksted-virksomheten og åpnet i stedet en ny second-hand butikk i samme lokaler som tidligere sykkelverksted, i håp om å kunne drifte med lavere kostnader og gi bedre inntjening på sikt. På inntektssiden har man også forsøkt å fokusere på flere arrangementer i lokalene for å øke inntektene. På kostnadssiden har man hatt som mål å forsøke å ha fokus på riktig bemanning og reduksjon av personalkostnader.

På inntektssiden har man lyktes med å øke omsetningen med ca 2,6 millioner (sett bort fra tilskudd ifbm. korona), men samtidig er kostnadene økt tilsvarende med 2,6 millioner, hvor lønnskostnader utgjør ca 1 mill. Av underskuddet på kr 979 336 er kr 314 392 tapsavsetning av andre fordringer.

Selskapet er i løpet av 2023 overtatt av nye eiere som har tro på å kunne snu denne trenden. Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2022 er satt opp under denne forutsetning.

Note 12 - Gjeld til kredittinstitusjon

Selskapet har per 31.12.22 en gjeld på kr 494 972. Dette er en kassekreditt via DNB bank og er ikke en langsiktig gjeld. Det er stilt pant ved 1. prioritet i varelager og driftstilbehør.