



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 098 464
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OASEN RESSURSSENTER AS
Forretningsadresse: Brattveien 4
1738 BORGENHAUGEN

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: Kristian René Jacobsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.08.2020

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	35 334 047	39 292 179
Annen driftsinntekt		774 838	517 964
Sum inntekter		36 108 885	39 810 143
Kostnader			
Varekostnad		2 462 319	2 334 821
Lønnskostnad	2	25 194 407	30 018 727
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	1 074 847	1 067 667
Annen driftskostnad	2	5 207 093	5 541 540
Sum kostnader		33 938 666	38 962 755
Driftsresultat		2 170 219	847 387
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	9		
Annen renteinntekt		454	2 360
Sum finansinntekter		454	2 360
Annen rentekostnad		1 063 829	766 311
Annen finanskostnad		58	1 487
Sum finanskostnader		1 063 887	767 798
Netto finans		-1 063 433	-765 438
Ordinært resultat før skattekostnad		1 106 787	81 949
Skattekostnad på ordinært resultat	3	254 404	51 020
Ordinært resultat etter skattekostnad		852 383	30 929
Årsresultat	4	852 383	30 929
Årsresultat etter minoritetsinteresser		852 382	30 929
Totalresultat		852 382	30 929



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter o.l.	6, 7		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6, 7	22 183 779	21 050 316
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 7	1 298 761	1 942 400
Sum varige driftsmidler		23 482 540	22 992 716
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	99 500	144 500
Sum finansielle anleggsmidler		99 500	144 500
Sum anleggsmidler		23 582 040	23 137 216
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	5 379 352	2 746 832
Andre kortsiktige fordringer		495 945	307 312
Konsernfordringer	9	5 646 783	3 686 191
Sum fordringer		11 522 080	6 740 334
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 654 814	3 530 930
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 654 814	3 530 930
Sum omløpsmidler		14 176 894	10 271 265
SUM EIENDELER		37 758 933	33 408 481

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		3 847 947	2 648 242
Sum innskutt egenkapital		3 947 947	2 748 242
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 141 413	2 224 801
Sum opptjent egenkapital		2 141 413	2 224 801
Sum egenkapital	4	6 089 360	4 973 043
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	101 319	110 850
Sum avsetninger for forpliktelser		101 319	110 850
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 8	19 093 705	15 823 487
Øvrig langsiktig gjeld	9		
Sum annen langsiktig gjeld		19 093 705	15 823 487
Sum langsiktig gjeld		19 195 024	15 934 337
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån	7	3 999 401	3 768 195
Leverandørgjeld		701 469	617 984
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 544 891	1 770 852
Kortsiktig konserngjeld	9	1 199 705	1 308 340
Annen kortsiktig gjeld		5 029 084	5 035 731
Sum kortsiktig gjeld		12 474 550	12 501 101
Sum gjeld		31 669 573	28 435 438
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 758 933	33 408 481



Resultatregnskap

Oasen Ressurssenter AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt	1	35 334 047	39 292 179
Annen driftsinntekt		774 838	517 964
Sum driftsinntekter		36 108 885	39 810 143
Varekostnad		2 462 319	2 334 821
Lønnskostnad	2	25 194 407	30 018 727
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	1 074 847	1 067 667
Annen driftskostnad	2	5 207 093	5 541 540
Sum driftskostnader		33 938 666	38 962 755
Driftsresultat		2 170 219	847 387
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		454	2 360
Annen rentekostnad		1 063 829	766 311
Annen finanskostnad		58	1 487
Resultat av finansposter		-1 063 433	-765 438
Ordinært resultat før skattekostnad		1 106 787	81 949
Skattekostnad på ordinært resultat	3	254 404	51 020
Ordinært resultat		852 383	30 929
Årsresultat	4	852 383	30 929



Balanse

Oasen Ressurssenter AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6, 7	22 183 779	21 050 316
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6, 7	1 298 761	1 942 400
Sum varige driftsmidler		23 482 540	22 992 716
Andre langsiktige fordringer	5	99 500	144 500
Sum finansielle anleggsmidler		99 500	144 500
Sum anleggsmidler		23 582 040	23 137 216
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	5 379 352	2 746 832
Andre kortsiktige fordringer		495 945	307 312
Konsernfordringer	9	5 646 783	3 686 191
Sum fordringer		11 522 080	6 740 334
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 654 814	3 530 930
Sum omløpsmidler		14 176 894	10 271 265
Sum eiendeler		37 758 933	33 408 481



Balanse

Oasen Ressurscenter AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		3 847 947	2 648 242
Sum innskutt egenkapital		3 947 947	2 748 242
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 141 413	2 224 801
Sum opptjent egenkapital		2 141 413	2 224 801
Sum egenkapital	4	6 089 360	4 973 043
Gjeld			
Utsatt skatt	3	101 319	110 850
Sum avsetning for forpliktelser		101 319	110 850
Gjeld til kredittinstitusjoner	7, 8	19 093 705	15 823 487
Sum annen langsiktig gjeld		19 093 705	15 823 487
Kortsiktig gjeld			
Byggelån	7	3 999 401	3 768 195
Leverandørgjeld		701 469	617 984
Skyldig offentlige avgifter		1 544 891	1 770 852
Konserngjeld	9	1 199 705	1 308 340
Annen kortsiktig gjeld		5 029 084	5 035 731
Sum kortsiktig gjeld		12 474 550	12 501 101
Sum gjeld		31 669 573	28 435 438
Sum egenkapital og gjeld		37 758 933	33 408 481

Sarpsborg, 03.07.2020
Styret i Oasen Ressurscenter AS

Kristian Rene Jacobsen
styreleder/daglig leder



Noter til regnskapet for 2019 Oasen Ressurscenter AS

NOTE 1: REGNSKAPSPRINSIPPER OG VIRKNING AV PRINSIPPENDRINGER

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende prinsipper er anvendt.

- inntekter resultatføres ihht opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført

NOTE 2: ANSATTE, GODTGJØRELSE, LÅN TIL ANSATTE MV.

Lønnskostnader m.m. består av:	2019	2018
Lønninger	21 332 986	25 646 793
Arbeidsgiveravgift	3 106 861	3 762 825
Pensjonskostnader	561 827	479 507
Andre lønnskostnader	192 733	129 602
Sum lønnskostnader m.m.	<u>25 194 407</u>	<u>30 018 727</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 43 52

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	1 060 480	
Annen godtgjørelse	0	

Selskapets daglige leder er innmeldt i selskapets ordning med tjenestepensjon på like vilkår som selskapets øvrige ansatte.

Obligatorisk tjenestepensjon

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

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2019 utgjør kr 65 000,-. I tillegg kommer honorar for revisjon i fbm. særattestasjon med kr 22 500,-. For tjenester som ikke er revisjon, er det kostnadsført kr 39 756,-. Beløp er inkl mva.

NOTE 3: SKATTEKOSTNAD

Årets skattekostnad består av:

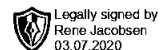
Ordinært resultat før skattekostnad	1 106 787
Permanente forskjeller	49 597
Endring midlertidige forskjeller	<u>43 322</u>
Grunnlag betalbar skatt	<u>1 199 706</u>

Betalbar skatt på årets ordinære resultat	22,0 %	263 935
Endring utsatt skatt		<u>-9 531</u>
Netto skattekostnad i resultatregnskapet (+utgift/-inntekt)		254 405
Skatt på avgitt konsernbidrag		-263 935
Skyldig betalbar skatt i balansen		0

Midlertidige forskjeller, underskudd til fremføring og beregning av utsatt skatt:

Midlertidig forskjeller knyttet til:	31.12.2019	01.01.2019	Endring
Omløpsmidler	-106 700	-59849	-46 851
Anleggsmidler	<u>567 240</u>	<u>563 711</u>	<u>3 529</u>
Grunnlag utsatt skatt	460 540	503 862	-43 322
Utsatt skatt / skattefordel 22% (+/-)	<u>101 319</u>	<u>110 850</u>	<u>-9 531</u>

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.



Noter til regnskapet for 2019

NOTE 4: ANTALL AKSJER, AKSJEIERE, EGENKAPITAL MV.

Selskapets aksjekapital på kr 100 000,- er fordelt på 100 aksjer à kr 1 000 i en aksjeklasse. Alle aksjer har lik rett.

<u>Selskapets aksjonærer</u>	<u>Eierandel</u>
Korell Invest AS	100,0 %

Egenkapital

	<u>Aksje- kapital</u>	<u>Annen innskutt egenkapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Pr 31.12.2018	100 000	2 648 242	2 224 801	4 973 043
Årets resultat			852 383	852 383
Mottatt konsernbidrag		1 199 705	0	1 199 705
Avgitt konsernbidrag			-1 199 705	-1 199 705
Skatt på avgitt konsernbidrag			263 935	263 935
Avsatt til utbytte			0	0
Pr 31.12.2019	100 000	3 847 947	2 141 414	6 089 361

NOTE 5: BUNDNE MIDLER

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bankinnskudd bundet for trekkmidler	766 132	1 031 213
Trekkansvar	747 531	867 419
Deposittkonto for leverandør	99 500	144 500



Noter til regnskapet for 2019

NOTE 6: VARIGE DRIFTSMIDLER

	Driftsløsøre inventar o.a. utstyr	Tomter,bygninger o.a. fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2019	5 637 331	23 346 037
Tilgang i året	50 490	1 732 308
Avgang i året	-893 580	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	4 794 241	25 078 345
Oppskrevet før 1.1.2019	0	0
Akk. avskrivninger pr. 31.12.2019	-3 495 480	-2 894 568
Akk. nedskrivninger pr. 31.12.2019	0	0
Reverserte nedskrivninger pr 31.12.201	0	0
Balanseført verdi 31.12.2019	1 298 761	22 183 777
Årets ord. avskrivning	476 000	598 846
Årets nedskrivning	0	0
Årets reversering av nedskrivning	0	0
Prosentats for ord. avskrivninger	0-10	0-40
Avskrivningsplan	Lineær	Boligeiendom/losjihus
	Imatrielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	37 345	29 020 713
Tilgang i året	0	1 782 798
Avgang i året		-893 580
Anskaffelseskost 31.12.2018	37 345	29 909 931
Oppskrevet før 1.1.2018	0	0
Akk. avskrivninger pr. 31.12.2018	-37 345	-6 427 393
Akk. nedskrivninger pr. 31.12.2018	0	0
Reverserte nedskrivninger pr 31.12.201	0	0
Balanseført verdi 31.12.2018	0	23 482 538
Årets ord. avskrivning		1 074 846
Årets nedskrivning	0	0
Årets reversering av nedskrivning	0	0
Prosentats for ord. avskrivninger	10,0 - 33,3	
Avskrivningsplan	Lineær	

Det blir utført tilstrekkelig vedlikehold som veier opp for manglende avskrivninger på selskapets utleiebolig. Avskrivningssatsen er derfor satt til til kr 0,-.

Anlegg under utførelse er innarbeidet i linje for "Tomter, bygninger o.a. fast eiendom"



Noter til regnskapet for 2019

NOTE 7: PANTSTILLELSER

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Av selskapets bokførte gjeld er sikret ved pant o.l.	23 093 106	19 591 682
Den bokførte verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjeld er:		
Driftsløsøre, inventar mv	1 298 761	1 942 399
Kundefordringer	5 379 352	2 746 832
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	<u>22 183 779</u>	<u>20 185 449</u>
	<u>30 160 653</u>	<u>26 817 079</u>
Pantobligasjonenes pålydende	<u>67 749 290</u>	<u>40 071 590</u>

Selskapet har også stillet solidarisk næringskausjon overfor konsernselskap med kr 3 000 000,-.

NOTE 8: LANGSIKTIGE FORDRINGER OG GJELD

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt:		
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0

NOTE 9: KONSERN, TILKNYTTET SELSKAP M.V.

Morselskapet Korell Invest AS, som har forretningskontor i Sarpsborg kommune, utarbeider ikke konsernregnskap.

<u>Mellomvær med konsernselskap</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kortsiktig konsernfordring inkl konsernbidrag	5 646 783	3 686 190
Kortsiktig konserngjeld(inkl skyldig konsernbidrag)	1 199 705	1 308 340
Renteinntekter konsernselskap.	0	0
Krav på konsernbidrag	1 199 705	0
Skyldig konsernbidrag	1 199 705	1 308 340



SOLHØI |  Legally signed by
Lars Magnar Snopestad
03.07.2020

Medlemmer av Den
norske Revisorforening
Autorisert regnskaps-
førerselskap

Registrert i Foretaksregisteret
N 952 011 677 MVA
Bankgiro 6129.05.44644
Hjemmeside: www.solhoi.no

Til generalforsamlingen i Oasen Ressurscenter AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Oasen Ressurscenter AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 852 383. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap 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 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.

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 internkontroll 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 med revisjonen 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 krav

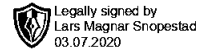
Konklusjon om registrering og dokumentasjon



Solhøi Revisjon AS · Hundskinnveien 98 1711 Sarpsborg · E-post: hexene@solhoi.no · Tlf: +47 69 13 83 33



SOLHØI REVISJON AS



Side 2

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.

Sarpsborg, 3. juli 2020

Solhøi Revisjon AS

Lars M. Snopestad
Registrert revisor
(elektronisk signert)