



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 653 736
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UTLEIEMEGLEREN DRIFT AS
Forretningsadresse: Gullhaug Torg 1
0484 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: Vibecke Lyse Augdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2021

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, 04.09.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 336 211 | 5 560 238 |
| Sum inntekter | | 4 336 211 | 5 560 238 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 566 610 | 959 085 |
| Lønnskostnad | 1 | 2 263 389 | 3 210 111 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 104 335 | 100 000 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 650 000 | |
| Annen driftskostnad | 5 | 1 281 987 | 1 324 151 |
| Sum kostnader | | 4 866 321 | 5 593 347 |
| Driftsresultat | | -530 110 | -33 109 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 32 405 | 21 898 |
| Sum finansinntekter | | 32 405 | 21 898 |
| Annen rentekostnad | | 64 915 | 87 586 |
| Annen finanskostnad | | 428 | |
| Sum finanskostnader | | 65 343 | 87 586 |
| Netto finans | | -32 938 | -65 688 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -563 048 | -98 797 |
| Skattekostnad | 7 | -123 871 | -21 735 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -439 177 | -77 062 |
| Årsresultat | | -439 177 | -77 062 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -439 177 | -77 061 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -439 177 | -77 061 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol. | 6 | 120 379 | 120 379 |
| Utsatt skattefordel | 8 | 84 426 | |
| Goodwill | 6 | | 750 000 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 204 805 | 870 379 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 6 | 177 753 | |
| Sum varige driftsmidler | | 177 753 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | | 55 300 | 600 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 55 300 | 600 |
| Sum anleggsmidler | | 437 858 | 870 979 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 9 | 490 361 | 1 032 379 |
| Andre fordringer | | 271 | 54 628 |
| Konsernfordringer | 9 | 1 383 641 | 1 283 379 |
| Sum fordringer | | 1 874 273 | 2 370 386 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd | 10 | 229 061 | 459 030 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 229 061 | 459 030 |
| Sum omløpsmidler | | 2 103 334 | 2 829 416 |
| SUM EIENDELER | | 2 541 192 | 3 700 395 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 11 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 11 | 216 910 | 163 800 |
| Sum innskutt egenkapital | | 246 910 | 193 800 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 11 | 516 238 | 77 061 |
| Sum opptjent egenkapital | | -516 238 | -77 061 |
| Sum egenkapital | 11 | -269 328 | 116 739 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 8 | | 24 465 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | | 24 465 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 9 | 1 083 943 | 1 057 435 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 083 943 | 1 057 435 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 083 943 | 1 081 900 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 105 570 | 135 447 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 302 603 | 335 102 |
| Kortsiktig konserngjeld | 9 | 1 093 021 | 1 654 614 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 225 382 | 376 592 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 726 576 | 2 501 755 |
| Sum gjeld | | 2 810 519 | 3 583 655 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 541 191 | 3 700 394 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 196023

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 653 736
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO BOLIGSERVICE AS
Forretningsadresse: Gullhaug Torg 1
0484 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: Vibecke Lyse Augdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2021

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, 19.04.2021



Organisasjonsnr: 919 653 736
OSLO BOLIGSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 336 211 | 5 560 238 |
| Sum inntekter | | 4 336 211 | 5 560 238 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 566 610 | 959 085 |
| Lønnskostnad | 1 | 2 263 389 | 3 210 111 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 104 335 | 100 000 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 650 000 | |
| Annen driftskostnad | 5 | 1 281 987 | 1 324 151 |
| Sum kostnader | | 4 866 321 | 5 593 347 |
| Driftsresultat | | -530 110 | -33 109 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 32 405 | 21 898 |
| Sum finansinntekter | | 32 405 | 21 898 |
| Annen rentekostnad | | 64 915 | 87 586 |
| Annen finanskostnad | | 428 | |
| Sum finanskostnader | | 65 343 | 87 586 |
| Netto finans | | -32 938 | -65 688 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -563 048 | -98 797 |
| Skattekostnad | 7 | -123 871 | -21 735 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -439 177 | -77 062 |
| Årsresultat | | -439 177 | -77 062 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -439 177 | -77 061 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -439 177 | -77 061 |



Organisasjonsnr: 919 653 736
OSLO BOLIGSERVICE AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol. | 6 | 120 379 | 120 379 |
| Utsatt skattefordel | 8 | 84 426 | |
| Goodwill | 6 | | 750 000 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 204 805 | 870 379 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 6 | 177 753 | |
| Sum varige driftsmidler | | 177 753 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | | 55 300 | 600 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 55 300 | 600 |
| Sum anleggsmidler | | 437 858 | 870 979 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 9 | 490 361 | 1 032 379 |
| Andre fordringer | | 271 | 54 628 |
| Konsernfordringer | 9 | 1 383 641 | 1 283 379 |
| Sum fordringer | | 1 874 273 | 2 370 386 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd | 10 | 229 061 | 459 030 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 229 061 | 459 030 |
| Sum omløpsmidler | | 2 103 334 | 2 829 416 |
| SUM EIENDELER | | 2 541 192 | 3 700 395 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 11 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 11 | 216 910 | 163 800 |



| | | | |
|--|-----------|------------------|------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 246 910 | 193 800 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 11 | 516 238 | 77 061 |
| Sum opptjent egenkapital | | -516 238 | -77 061 |
| Sum egenkapital | 11 | -269 328 | 116 739 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 8 | | 24 465 |
| Sum avsetninger for forpliktelseser | | | 24 465 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 9 | 1 083 943 | 1 057 435 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 083 943 | 1 057 435 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 083 943 | 1 081 900 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 105 570 | 135 447 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 302 603 | 335 102 |
| Kortsiktig konserngjeld | 9 | 1 093 021 | 1 654 614 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 225 382 | 376 592 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 726 576 | 2 501 755 |
| Sum gjeld | | 2 810 519 | 3 583 655 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 541 191 | 3 700 394 |



Organisasjonsnr: 919 653 736
OSLO BOLIGSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 30.00 | 1000.00 | 30000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Leiebolig Holding AS | 30.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 30.00 | 100.00% |

Aksjekapitalen på kr 30 000 består av 30 aksjer à kr 1 000, som i sin helhet eies av Leiebolig Holding AS.

Note
1

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------|--------------|------------------|
| | 1868170.00 | 2699222.00 |

| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 279565.00 | 393785.00 |

| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--------------------------|--------------|------------------|
| | 89367.00 | 88061.00 |

| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|----------------------|--------------|------------------|
| | 26287.00 | 29043.00 |

| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | | |



2263389.00 3210111.00

Note
3

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|

Note
3

Ytelser til andre ledende personer

Note
5

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 62600.00 | 44000.00 |
| <u>Andre tjenester</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 15700.00 | 21300.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 78300.00 | 65300.00 |

Andre tjenester inkluderer teknisk utarbeidelse av skattemelding med vedlegg og annen bistand. Beløpene er oppgitt ekskl. mva.

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
4.00

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



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til generalforsamlingen i
Oslo Boligservice AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Oslo Boligservice AS som viser et underskudd på kr 439 177. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

Tel • +47 22 78 28 00 • www.pkf.no

PKF ReVisjon AS • Sandstuveien 70, Pb. 199 Manglerud, 0612 Oslo • Org./revisor nr. 983 773 370

Medlem av Den norske Revisorforening

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF International Limited, et nettverk av juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av et annet individuelt selskapsmedlem eller annet selskap.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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 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.

Oslo, 16. februar 2021

PKF REVISJON AS

Jo-Inge Knutsen

statsautorisert revisor



Noter 2020

OSLO BOLIGSERVICE 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.

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 netto grunnlaget.

Konsernregnskap

Konsernregnskap utarbeides av Leiebolig Holding AS. Oslo Boligservice AS eies 100% av Leiebolig Holding AS. Konsernregnskapet kan rekvireres fra selskapets kontor i Gullhaug Torg 1, Oslo.

Endring av regnskapsprinsipp

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 868 170 | 2 699 222 |
| Arbeidsgiveravgift | 279 565 | 393 785 |
| Pensjonskostnader | 89 367 | 88 061 |
| Andre relaterte ytelser / Refusjoner | 26 287 | 29 043 |
| Sum | 2 263 389 | 3 210 111 |

Foretaket har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 62 600 | 44 000 |
| Andre tjenester | 15 700 | 21 300 |
| Sum godtgjørelse til revisor | 78 300 | 65 300 |

Mer om ytelser til revisjon

Andre tjenester inkluderer teknisk utarbeidelse av skattemelding med vedlegg og annen bistand. Beløpene er oppgitt ekskl. mva.

Note 6 - Spesifikasjon av driftsmidler og immaterielle eiendeler

| | Goodwill | Hjemmeside | Varebiler | Sum |
|---|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020 | 1 000 000 | 149 125 | 0 | 1 149 125 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 182 088 | 182 088 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2020 | 1 000 000 | 149 125 | 182 088 | 1 331 213 |
| Avskr. og nedskr. 01.01.2020 | 250 000 | 28 746 | 0 | 278 746 |
| Årets avskrivninger | 100 000 | 0 | 4 335 | 104 335 |
| Årets nedskrivninger | 650 000 | 0 | 0 | 650 000 |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2020 | 0 | 120 379 | 177 753 | 298 132 |

Goodwill består av kjøp av innmat/driftsavdelingen i Leiebolig Forvaltning AS som man inngår i konsern med. Verdien bygger på en driftsavtale over 10 år, men innmaten i Leiebolig Forvaltning AS er solgt og overtatt av andre selskaper i Utleiemegleren-konsernet per 01.01.21 og verdien er ikke lenger tilstede.



Note 7 - Skatt

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | (563 048) | (98 796) |
| Konsernbidrag | 68 090 | |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 605 754 | (12 000) |
| - Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt | (110 796) | |
| Årets skattegrunnlag | 0 | (110 796) |
| +/- Endring i utsatt skatt | (108 891) | (21 735) |
| +/- Skatt på konsernbidrag | (14 980) | |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | (123 871) | (21 735) |
| Betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |

Note 8 - 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 | 238 000 | (370 234) | 608 234 |
| Kortsiktig gjeld | (16 000) | (13 520) | (2 480) |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (110 796) | 0 | (110 796) |
| Sum midlertidige forskjeller | 111 204 | (383 754) | 494 958 |
| Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22% | 24 465 | (84 426) | 108 891 |

Note 9 - Mellomregning konsern

| Spesifikasjon av mellomværende i konsern | 2020 | 2019 |
|--|-----------|-----------|
| Kundefordringer | 393 238 | 892 271 |
| Kortsiktig fordring | 1 383 641 | 1 283 379 |
| Kortsiktig gjeld | 1 093 021 | 1 654 614 |
| Langsiktig gjeld | 1 083 943 | 1 057 435 |

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 74 100. Skyldig skattetrekk er kr 74 100.

Note 11 - Egenkapital

Aksjekapitalen på kr 30 000 består av 30 aksjer à kr 1 000, som i sin helhet eies av Leiebolig Holding AS.

| | Aksjekapital | Annen innsk. EK | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|---------------|-----------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2020 | 30 000 | 163 800 | (77 061) | 116 739 |
| Årets resultat | 0 | 0 | (439 177) | (439 177) |
| Konsernbidrag | 0 | 53 110 | 0 | 53 110 |
| Egenkapital 31.12.2020 | 30 000 | 216 910 | (516 238) | (269 328) |

Egenkapitalen er tapt per 31.12.2020. Dette dekkes opp ved innlån fra øvrige konsernselskap.