



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 137 612  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MONTEBELLO BAD OG TRIM AS  
Forretningsadresse: Torjusbakken 19  
0378 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Kenneth Olsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 01.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		620 259	555 028
Annen driftsinntekt	8	251 282	232 169
<b>Sum inntekter</b>		<b>871 541</b>	<b>787 197</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		7 025	7 686
Lønnskostnad	7	232 624	445 754
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	25 872	31 114
Annen driftskostnad		753 396	1 148 493
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 018 917</b>	<b>1 633 047</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-147 376</b>	<b>-845 850</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		11	1 368
Annen finansinntekt		551	770
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>562</b>	<b>2 138</b>
Annen rentekostnad		12 880	8 485
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 880</b>	<b>8 485</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-12 318</b>	<b>-6 347</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-159 694</b>	<b>-852 197</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-35 467	-187 129
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-124 227</b>	<b>-665 068</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-124 227</b>	<b>-665 068</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-124 227</b>	<b>-665 068</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-124 227</b>	<b>-665 068</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Udekket tap		-124 227	-497 936
Overført fra annen egenkapital			-167 132
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-124 227</b>	<b>-665 068</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Goodwill		83 886	104 858
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>	1	<b>83 886</b>	<b>104 858</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		6 125	11 025
<b>Sum varige driftsmidler</b>	1	<b>6 125</b>	<b>11 025</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	2	391 875	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>391 875</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>481 886</b>	<b>115 883</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>3 547</b>	<b>4 772</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		4 046	1 400
Andre kortsiktige fordringer	2	165 776	898 345
<b>Sum fordringer</b>		<b>169 822</b>	<b>899 745</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	176 862	539 465
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>176 862</b>	<b>539 465</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>350 231</b>	<b>1 443 983</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>832 117</b>	<b>1 559 866</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		791 700	663 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>821 700</b>	<b>693 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		622 163	497 936
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-622 163</b>	<b>-497 936</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<b>199 537</b>	<b>195 064</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	833	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>833</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		454 530	400 000
Øvrig langsiktig gjeld			450 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>454 530</b>	<b>850 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>455 363</b>	<b>850 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		6 509	452 787
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		34 327	13 686
Annen kortsiktig gjeld		136 381	48 329
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>177 217</b>	<b>514 801</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>632 580</b>	<b>1 364 801</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>832 117</b>	<b>1 559 866</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 780492

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 137 612  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: MONTEBELLO BAD OG TRIM AS  
Forretningsadresse: Torjubakken 19  
0378 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Kenneth Olsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 25.07.2022

---

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: 913 137 612  
MONTEBELLO BAD OG TRIM AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		620 259	555 028
Annen driftsinntekt	8	251 282	232 169
<b>Sum inntekter</b>		<b>871 541</b>	<b>787 197</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		7 025	7 686
Lønnskostnad	7	232 624	445 754
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	25 872	31 114
Annen driftskostnad		753 396	1 148 493
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 018 917</b>	<b>1 633 047</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-147 376</b>	<b>-845 850</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		11	1 368
Annen finansinntekt		551	770
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>562</b>	<b>2 138</b>
Annen rentekostnad		12 880	8 485
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 880</b>	<b>8 485</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-12 318</b>	<b>-6 347</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-35 467	-187 129
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-124 227</b>	<b>-665 068</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-124 227</b>	<b>-665 068</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-124 227</b>	<b>-665 068</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-124 227</b>	<b>-665 068</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-124 227	-497 936
Overført fra annen egenkapital			-167 132
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-124 227</b>	<b>-665 068</b>





Organisasjonsnr: 913 137 612  
MONTEBELLO BAD OG TRIM AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Goodwill		83 886	104 858
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>	<b>1</b>	<b>83 886</b>	<b>104 858</b>

##### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>1</b>	<b>6 125</b>	<b>11 025</b>
--------------------------------	----------	--------------	---------------

##### Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme

konsern

<b>Sum finansielle</b>	<b>2</b>	<b>391 875</b>	
------------------------	----------	----------------	--

**anleggsmidler**

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>481 886</b>	<b>115 883</b>
--------------------------	--	----------------	----------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

Sum varer

<b>Sum varer</b>		<b>3 547</b>	<b>4 772</b>
------------------	--	--------------	--------------

##### Fordringer

Kundefordringer

Andre kortsiktige

fordringer

<b>Sum fordringer</b>	<b>2</b>	<b>165 776</b>	<b>898 345</b>
-----------------------	----------	----------------	----------------

**Sum fordringer**

<b>Sum fordringer</b>		<b>169 822</b>	<b>899 745</b>
-----------------------	--	----------------	----------------

##### Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

<b>Sum bankinnskudd,</b>	<b>3</b>	<b>176 862</b>	<b>539 465</b>
--------------------------	----------	----------------	----------------

**kontanter og lignende**

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>350 231</b>	<b>1 443 983</b>
-------------------------	--	----------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>832 117</b>	<b>1 559 866</b>
----------------------	--	----------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG

#### GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital

<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
---------------------------------	----------	---------------	---------------

<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>791 700</b>	<b>663 000</b>
---------------------------------	--	----------------	----------------

<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>821 700</b>	<b>693 000</b>
---------------------------------	--	----------------	----------------



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		622 163	497 936
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-622 163</b>	<b>-497 936</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>199 537</b>	<b>195 064</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	833	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>833</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		454 530	400 000
Øvrig langsiktig gjeld			450 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>454 530</b>	<b>850 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>455 363</b>	<b>850 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		6 509	452 787
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		34 327	13 686
Annen kortsiktig gjeld		136 381	48 329
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>177 217</b>	<b>514 801</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>632 580</b>	<b>1 364 801</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>832 117</b>	<b>1 559 866</b>



Organisasjonsnr: 913 137 612  
MONTEBELLO BAD OG TRIM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

7

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.50

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



## MONTEBELLO BAD OG TRIM AS

### NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2021

#### REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 – God regnskapsskikk for små foretak i Norge.

#### Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 4-5 er regnskapet derfor satt opp under forutsetning av fortsatt drift.

#### Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs alle kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekt inntektsføres.

#### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. (Laveste verdis prinsipp).

#### Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

#### Fordringer

Fordringene er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning av påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### Utsatt skatt

Utsatt skatt er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier og inngår som en del av selskapets totale skattekostnader. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. Utsatt skattefordel som overstiger utsatt skatt balanseføres ikke.



## Note 1 – Varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre mm	Totalt
Anskaffelseskost 1.1	500 000	24 500	<b>524 500</b>
Tilgang			<b>0</b>
Avgang			<b>0</b>
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>500 000</b>	<b>24 500</b>	<b>524 500</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12	416 114	18 375	<b>434 489</b>
Reverserte nedskrivninger 31.12	0		<b>0</b>
Av-, nedskrivninger og rev. ned. 31.12	416 114	18 375	<b>434 489</b>
<b>Bokført verdi pr. 31.12</b>	<b>83 886</b>	<b>6 125</b>	<b>90 011</b>
<b>Årets avskrivninger</b>	<b>20 972</b>	<b>4 900</b>	<b>25 872</b>
Økonomisk levetid	3-8 år	3-8 år	
Avskrivningsplan	Saldo	Lineær	

## Note 2 – Mellomværende Morselskap

Selskapet har en langsiktig fordring til Morselskapet på kr 391.875. Samtidig har de mottatt kr 165.000 i konsernbidrag av Morselskapet for å dekke opp underskudd.

## Note 3 – Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 17.088,-.

## Note 4 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen pr. 31.12.2021 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	300	100	30 000
<b>Sum</b>	<b>300</b>		<b>30 000</b>

Aksjonærene i Montebello Bad og Trim AS pr 31.12.21 var:

	Antall	Eierandel	Stilling/verv
Svømmeakademiet AS	300	100 %	
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>300</b>	<b>100 %</b>	



## Note 5 – Egenkapital

	Aksje-kapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.	30 000	663 000	-497 936	195 064
Mottatt konsernbidrag		128 700		128 700
Årets resultat			-124 227	-124 227
<b>Egenkapital pr. 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>791 700</b>	<b>-622 163</b>	<b>199 537</b>

## Note 6 – Skattekostnad

### Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	0
Skatteeffekt konsernbidrag	-36 300
Endring utsatt skatt	833
<b>Årets totale skattekostnad</b>	<b>-35 467</b>

Utsatt skatt	31.12.21	01.01.21
Netto grunnlag	3 787	-1 519
Utsatt skatt 22 %	833	-334

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

## Note 7 - Ansatte, lønnskostnader, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader består av følgende poster:

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	203 611	394 199
Folketrygdavgift	28 706	51 555
Obligatorisk tjenstepensjon	0	0
Andre lønnskostnader	307	0
<b>Sum</b>	<b>232 624</b>	<b>445 754</b>

Det er flere deltidsansatte som utgjør ca 0,5 årsverk. De oppfyller ikke kravet til å ha obligatorisk tjenstepensjon i henhold til regelverket.

Selskapet har ikke gitt lån eller stilt sikkerhet for ledende personer eller aksjonærer i selskapet.

## Note 8 – Tilskudd etter kompensasjonsordning

Selskapet har hatt nedgang i omsetningen i 2021 pga Koronapandemien, og har av den grunn mottatt tilskudd for månedene januar-juni, total kr 146.282.