



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 893 916 202
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: OSLO IDRETTSSENTER
Forretningsadresse: Inngang K
Olaf Helsets vei 5
0694 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Stian Olimb
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 702 800	3 356 800
Sum inntekter		3 702 800	3 356 800
Kostnader			
Varekostnad		244 774	264 399
Lønnskostnad	3	1 861 007	1 509 652
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	160 538	144 673
Annen driftskostnad	9	1 433 156	1 586 255
Sum kostnader		3 699 475	3 504 980
Driftsresultat		3 325	-148 180
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		200	1 207
Sum finansinntekter		200	1 207
Annen rentekostnad		484	8 582
Sum finanskostnader		484	8 582
Netto finans		-284	-7 376
Ordinært resultat før skattekostnad		3 041	-155 556
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 041	-155 556
Årsresultat		3 041	-155 556
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 041	-155 556
Totalresultat		3 041	-155 556
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		3 041	-155 556
Sum overføringer og disponeringer		3 041	-155 556



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	60 493	151 231
Sum varige driftsmidler		60 493	151 231
Sum anleggsmidler		60 493	151 231
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		6 462	
Andre fordringer	2, 10	47 591	4 188
Sum fordringer		54 052	4 188
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	159 202	116 355
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		159 202	116 355
Sum omløpsmidler		213 255	120 542
SUM EIENDELER		273 747	271 773
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	531 218	534 259
Sum opptjent egenkapital		-531 218	-534 259



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital		-531 218	-534 259
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		227 781	241 778
Skyldige offentlige avgifter	8	92 606	97 356
Annen kortsiktig gjeld	6	484 578	466 898
Sum kortsiktig gjeld		804 965	806 032
Sum gjeld		804 965	806 032
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		273 747	271 773



Årsberetning Oslo Idrettssenter

Virksomhetens art:

Oslo Idrettssenter NUF driver treningssenter og idrettsklinikk med lokalisering i Oslo Kommune. Virksomheten leverer trening og helsetjenester til idrettslag, enkeltutøvere, bedrifter og enkeltpersoner.

Årsregnskapet:

Etter styrets mening gir årsregnskapet med noter utfyllende informasjon om selskapets utvikling og resultat i 2016 og selskapets stilling i utgangen av regnskapsåret. Det har vært en positiv utvikling i omsetning og resultat.

Fortsatt drift:

I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetninger om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet. Etter flere år med underskudd har Oslo Idrettssenter klart å fortsette den gode utviklingen fra tidligere år og avsluttet 2016 med positivt resultat.

Forsknings og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter

Arbeidsmiljø og likestilling

Arbeidsmiljøet betraktes som godt. Selskapet har innarbeidet policy som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn, og har som mål å etterkomme samfunnets forventninger tilknyttet likestilling.

Ytre miljø

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning etter utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Oslo 26.06.2016

Stian Olimb

Daglig leder/Styreformann

Mathis Olimb

Styremedlem

Even Ramsdal

Styremedlem

Ken Andre Olimb

Styremedlem



Årsregnskap

2016

OSLO IDRETTSSENTER

Org.nr. 893 916 202



Resultatregnskap			
Oslo Idrettssenter			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt	1	3 702 800	3 356 800
Sum driftsinntekter		3 702 800	3 356 800
Varekostnad		244 774	264 399
Lønnskostnad	3	1 861 007	1 509 652
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	160 538	144 673
Annen driftskostnad	9	1 433 156	1 586 255
Sum driftskostnader		3 699 475	3 504 980
Driftsresultat		3 025	-148 180
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		200	1 207
Annen rentekostnad		484	8 582
Resultat av finansposter		-284	-7 376
Ordinært resultat før skattekostnad		3 041	-155 556
Ordinært resultat		3 041	-155 556
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		3 041	-155 556
Overføringer			
Overført til udekket tap		-3 041	155 556
Sum overføringer		3 041	-155 556



Balanse			
Oslo Idrettssenter			
Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	60 493	151 231
Sum varige driftsmidler		60 493	151 231
Sum anleggsmidler		60 493	151 231
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		6 462	0
Andre kortsiktige fordringer	2, 10	47 591	4 188
Sum fordringer		54 052	4 188
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	159 202	116 355
Sum omløpsmidler		213 254	120 542
Sum eiendeler		273 747	271 773



BALANSE

OSLO IDRETTSSENTER

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2016	2015
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	7	-531 218	-534 259
Sum opptjent egenkapital		-531 218	-534 259
Sum egenkapital		-531 218	-534 259
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		227 781	241 778
Skyldig offentlige avgifter	8	92 606	97 356
Annen kortsiktig gjeld	6	484 578	466 898
Sum kortsiktig gjeld		804 965	806 032
Sum gjeld		804 965	806 032
Sum egenkapital og gjeld		273 747	271 778

Oslo, 26.06.2017
Styret i Oslo Idrettssenter

Stian Olimb
Styreleder og daglig leder

Mathis Olimb
styremedlem

Ken Andre Olimb
styremedlem

Even Ramsdal
styremedlem



OSLO IDRETTSSENTER

Side 1 av 3

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2016.

Note 1 - Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- Inntekter regnskapsføres når tjenester blir levert kunden.
- Utsatt skattefordel balanseføres ikke.
- Varige driftsmidler avskrives over forventet levetid.

Note 2 - Vurdering av omløpsmidler.

Kortsiktige fordringer er medtatt til pålydende, som anses erholdelig.

Note 3 - Ansatte og godtgørelser.

Lønnskostnader består av følgende poster

	2016	2015
Lønninger	1 598 908	1 293 468
Folketrygdavgift	227 470	184 067
Premie for obligatorisk tjenestepensjon	14 180	12 021
Andre personalkostnader	20 450	20 096
Sum lønnskostnader	<u>1 861 008</u>	<u>1 509 652</u>
Antall årsverk	<u>2</u>	<u>2</u>

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne lov. Pensjonsordningen er innskuddsbasert og omfatter 3 ansatte. Den årlige premien anses som årets pensjonskostnad. For 2016 og 2015 utgjør den henholdsvis kr. 14.180 og kr. 12.021.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2016 og 2015.

	Daglig leder	Styret
Lønn og annen godtgørelser til daglig leder og styret		
Lønn	328 306	390 918
Premie til tjenestepensjon	5 388	5 388
	<u>333 694</u>	<u>396 306</u>

Note 4 - Anleggsmidler/avskrivninger.

	Driftføsøre, inventar, mask.	Sum
Kostpris 01.01.	762 477	762 477
Tilgang 2016	69 800	69 800
Avgang 2016	-	-
Kostpris 31.12.	<u>832 277</u>	<u>832 277</u>
Akk. ord. avskr. 01.01.	611 246	611 246
Årets ord. avskr.	160 538	160 538
Tilbakeførte avskr. v/salg	-	-
Akk. ord. avskr. 31.12.	<u>771 784</u>	<u>771 784</u>
Bokført verdi 31.12.	<u>60 493</u>	<u>60 493</u>
Avskrivningsprosent	<u>20 %</u>	
Avskrivningsmetode	Lineær	



OSLO IDRETTSSENTER

Side 2 av 3

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2016 (forts.)

Note 5 - Skatter/utsatt skattefordel

Utsatt skattefordel er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og skattemessige underskudd til fremføring. Nedenfor er det gitt en spesifikasjon av de midlertidige forskjellene og fremførbare underskudd, samt beregning av utsatt skattefordel.

Midlertidige forskjeller:	31.12.2016	31.12.2015	Endring
Driftsmidler	-215 492	-132 675	82 817
Kundefordringer	-	-	-
Skattem. fremf. underskudd	-241 395	-329 845	
Sum negative midlertidige forskjeller	-456 887	-462 520	82 817
Utsatt skatt/skattefordel	-109 653	-115 630	

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Spesifikasjon av resultat før skattekostnad og skattemessig resultat:

	2016	2015
Resultat før skattekostnad	3 041	-155 556
Permanente forskjeller	2 592	5 363
Endring midlertidige forskjeller	82 817	103 547
Årets skattemessige resultat	88 450	-46 646
Betalbar skatt	-	-
Endring utsatt skatt	-	-7 178
Skattekostnad	-	-7 178

Note 6 -Annen kortsiktig gjeld.

I regnskapsposten "Annen kortsiktig gjeld" inngår usikret lån fra nærstående

	2016	2015
Kams AS	250 000	250 000
Ken Andre Olimb	33 000	33 000
Mathis Olimb	33 000	33 000
Stian Olimb	-	14 294
	316 000	330 294

Note 7 -Egenkapital.

	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2015	-534 259	-534 259
Årets overskudd	3 041	3 041
Egenkapital 31.12.2016	-531 218	-531 218

Note 8 -Bundne skattetrekkmidler.

	2016	2015
I regnskapsposten inngår bundne bankinnskudd	59 046	48 039
Skyldig skattetrekk	51 447	49 339

Note 9 -Leieavtaler.

Foretaket leier lokaler i henhold til avtale som utløper 31.12.2026, men som kan sies opp pr. 31.12.2021. Årlig leiekostnad utgjør ca. NOK 900.000 inklusive felleskostnader.



OSLO IDRETTSSENTER

Side 3 av 3

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2016 (forts.)

Note 10 - Andre kortsiktige fordringer

Spesifikasjon av regnskapsposten	2016	2015
Forskuddsbetalte kostnader	18 626	500
Forskudd til ansatte	4 392	-5 546
Til gode merverdiavgift		9 234
Fordring Stian Olimb	24 573	
	<u>47 591</u>	<u>4 188</u>