



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 716 254
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHALA & PARTNERS AVD BJØRVIKA /
GAMLE OSLO AS
Forretningsadresse: Schweigaards gate 16
0191 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: Bård Ove Tisthamar
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

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, 08.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 825 760	18 542 669
Annen driftsinntekt		408 900	494 599
Sum inntekter		14 234 660	19 037 268
Kostnader			
Varekostnad		1 418 635	2 480 226
Lønnskostnad	1	6 602 772	9 535 429
Avskrivning på varige driftsmidler	2	114 165	142 708
Annen driftskostnad		2 791 917	3 225 111
Sum kostnader		10 927 489	15 383 474
Driftsresultat		3 307 171	3 653 794
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		33 706	78 756
Sum finansinntekter		33 706	78 756
Annen rentekostnad			25 036
Annen finanskostnad		34 213	8 617
Sum finanskostnader		34 213	33 652
Netto finans		-507	45 104
Ordinært resultat før skattekostnad		3 306 664	3 698 897
Skattekostnad på ordinært resultat	3	734 175	802 920
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 572 489	2 895 977
Årsresultat		2 572 489	2 895 977
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 572 489	2 895 977
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			2 500 000
Ordinært utbytte	4	2 500 000	2 950 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	72 489	-2 554 023
Sum overføringer og disponeringer		2 572 489	2 895 977



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	16 056	744
Sum immaterielle eiendeler		16 056	744
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	494 860	576 325
Sum varige driftsmidler		494 860	576 325
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			21 330
Andre langsiktige fordringer	5	196 407	196 407
Sum finansielle anleggsmidler		196 407	217 737
Sum anleggsmidler		707 323	794 806
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	5 182 121	4 759 000
Andre kortsiktige fordringer	7	160 883	134 463
Sum fordringer		5 343 003	4 893 464
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 634 874	2 034 430
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 634 874	2 034 430
Sum omløpsmidler		6 977 878	6 927 894
SUM EIENDELER		7 685 200	7 722 700

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,9	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	92 102	19 613
Sum opptjent egenkapital		92 102	19 613
Sum egenkapital		592 102	519 613
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	950 884	257 611
Leverandørgjeld		360 657	334 287
Betalbar skatt	3	749 487	836 462
Skyldig offentlige avgifter		1 050 230	1 399 668
Utbytte		2 500 000	2 950 000
Annen kortsiktig gjeld	11	1 481 840	1 425 058
Sum kortsiktig gjeld		7 093 098	7 203 086
Sum gjeld		7 093 098	7 203 086
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 685 200	7 722 700



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 819490

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 716 254
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SCHALA & PARTNERS AVD BJØRVIKA /
GAMLE OSLO AS
Forretningsadresse: Schweigaards gate 16
0191 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: Bård Ove Tisthamar
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

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 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, 08.08.2022

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: 918 716 254
SCHALA & PARTNERS AVD BJØRVIKA /
GAMLE OSLO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 825 760	18 542 669
Annen driftsinntekt		408 900	494 599
Sum inntekter		14 234 660	19 037 268
Kostnader			
Varekostnad		1 418 635	2 480 226
Lønnskostnad	1	6 602 772	9 535 429
Avskrivning på varige driftsmidler	2	114 165	142 708
Annen driftskostnad		2 791 917	3 225 111
Sum kostnader		10 927 489	15 383 474
Driftsresultat		3 307 171	3 653 794
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		33 706	78 756
Sum finansinntekter		33 706	78 756
Annen rentekostnad			25 036
Annen finanskostnad		34 213	8 617
Sum finanskostnader		34 213	33 652
Netto finans		-507	45 104
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	734 175	802 920
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 572 489	2 895 977
Årsresultat		2 572 489	2 895 977
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 572 489	2 895 977
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte			2 500 000
Ordinært utbytte	4	2 500 000	2 950 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	72 489	-2 554 023
Sum overføringer og disponeringer		2 572 489	2 895 977



Organisasjonsnr: 918 716 254
SCHALA & PARTNERS AVD BJØRVIKA /
GAMLE OSLO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	16 056	744
Sum immaterielle eiendeler		16 056	744
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	494 860	576 325
Sum varige driftsmidler		494 860	576 325
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			21 330
Andre langsiktige fordringer	5	196 407	196 407
Sum finansielle anleggsmidler		196 407	217 737
Sum anleggsmidler		707 323	794 806
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	5 182 121	4 759 000
Andre kortsiktige fordringer	7	160 883	134 463
Sum fordringer		5 343 003	4 893 464
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	1 634 874	2 034 430
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 634 874	2 034 430
Sum omløpsmidler		6 977 878	6 927 894
SUM EIENDELER		7 685 200	7 722 700
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital Selskapskapital	4,9	500 000	500 000



Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	92 102	19 613
Sum opptjent egenkapital		92 102	19 613
Sum egenkapital		592 102	519 613
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	950 884	257 611
Leverandørgjeld		360 657	334 287
Betalbar skatt	3	749 487	836 462
Skyldig offentlige avgifter		1 050 230	1 399 668
Utbytte		2 500 000	2 950 000
Annen kortsiktig gjeld	11	1 481 840	1 425 058
Sum kortsiktig gjeld		7 093 098	7 203 086
Sum gjeld		7 093 098	7 203 086
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 685 200	7 722 700



Organisasjonsnr: 918 716 254
SCHALA & PARTNERS AVD BJØRVIKA /
GAMLE OSLO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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>
--	--------------	------------------

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

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

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

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



Note

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

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle
Oslo AS**

Organisasjonsnr. 918716254

Utarbeidet av:

Saga Regnskap Tønsberg AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Træleborgodden 6
3112 TØNSBERG
Organisasjonsnr. 985213038



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Resultatregnskap

	Note	31.12.2021	31.12.2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		13 825 760	18 542 669
Annen driftsinntekt		408 900	494 599
Sum driftsinntekter		14 234 660	19 037 268
Driftskostnader			
Varekostnad		1 418 635	2 480 226
Lønnskostnad	1	6 602 772	9 535 429
Avskrivning på varige driftsmidler	2	114 165	142 708
Annen driftskostnad		2 791 917	3 225 111
Sum driftskostnader		10 927 489	15 383 474
DRIFTSRESULTAT		3 307 171	3 653 794
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		33 706	78 756
Sum finansinntekter		33 706	78 756
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	25 036
Annen finanskostnad		34 213	8 617
Sum finanskostnader		34 213	33 652
NETTO FINANSPOSTER		(507)	45 104
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		3 306 664	3 698 897
Skattekostnad på ordinært resultat	3	734 175	802 920
ORDINÆRT RESULTAT		2 572 489	2 895 977
ÅRSRESULTAT		2 572 489	2 895 977
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	2 500 000	2 950 000
Tilleggsutbytte		0	2 500 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	72 489	(2 554 023)
SUM OVERF. OG DISP.		2 572 489	2 895 977

Årsregnskap for Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Organisasjonsnr. 918716254



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	16 056	744
Sum immaterielle eiendeler		16 056	744
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	494 860	576 325
Sum varige driftsmidler		494 860	576 325
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	21 330
Andre langsiktige fordringer	5	196 407	196 407
Sum finansielle anleggsmidler		196 407	217 737
SUM ANLEGGSMIDLER		707 323	794 806
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	6	5 182 121	4 759 000
Andre kortsiktige fordringer	7	160 883	134 463
Sum fordringer		5 343 003	4 893 464
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 634 874	2 034 430
SUM OMLØPSMIDLER		6 977 878	6 927 894
SUM EIENDELER		7 685 200	7 722 700



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,9	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Annen egenkapital			
Annen egenkapital	4	92 102	19 613
Sum annen egenkapital		92 102	19 613
SUM EGENKAPITAL		592 102	519 613
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	950 884	257 611
Leverandørgjeld		360 657	334 287
Betalbar skatt	3	749 487	836 462
Skyldig offentlige avgifter		1 050 230	1 399 668
Utbytte		2 500 000	2 950 000
Annen kortsiktig gjeld	11	1 481 840	1 425 058
SUM KORTSIKTIG GJELD		7 093 098	7 203 086
SUM GJELD		7 093 098	7 203 086
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 685 200	7 722 700

Oslo, den 15. juni 2022

Robin Rodahl
Daglig leder/StyremedlemBård Ove Tisthamar
StyrelederJoachim Ø. Schala
StyremedlemLinus Juell
StyremedlemErik Danielsen
StyremedlemHenrik Stråkander
StyremedlemHenrik Jensen
Styremedlem



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er utarbeidet i henhold til forutsetning om fortsatt drift etter Regnskapsloven § 4-5.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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.

Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Inntektsføring

Inntektsføring av meglerprovisjon skjer på tidspunkt for bud-aksept. Øvrige tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering. Klientmidler er nettoført i regnskapet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid dersom de har 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 periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen for kommende regnskapsår (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	5 428 957	7 620 961
Arbeidsgiveravgift	782 957	1 376 086
Pensjonskostnader	66 706	189 863
Andre lønnsrelaterte ytelser	324 151	348 520
Totalt	6 602 772	9 535 429

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet pensjonsordning for sine ansatte gjennom et forsikringsselskap som oppfyller kravene.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	846 839
+ Tilgang	32 700
Anskaffelseskost pr. 31/12	879 539
Akk. av/nedskr. pr 1/1	270 515
+ Ordinære avskrivninger	114 165
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	384 680
Balanseført verdi pr 31/12	494 860
Prosentats for ord. avskr.	10-33



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	3 306 664
+ Permanente og andre forskjeller	30 496
+ Endring i midlertidige forskjeller	69 599
= Inntekt	3 406 759

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	749 487
= Sum betalbar skatt	749 487
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-15 312
= Ordinær skattekostnad	734 175
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	749 487
= Betalbar skatt i balansen	749 487

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-19 228	-3 385
+ Utestående fordringer	-53 756	0
= Grunnlag utsatt skatt	-72 984	-3 385
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	72 984	3 385
= Grunnlag utsatt skattefordel	72 984	3 385
Utsatt skattefordel	16 056	744
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	0
Bokført utsatt skattefordel	16 056	744

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	500 000	19 613	519 613
+Fra årets resultat		2 572 489	2 572 489
-Avsatt utbytte		-2 500 000	-2 500 000
Pr 31.12.	500 000	92 102	592 102

Noter for Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Organisasjonsnr. 918716254



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Noter 2021

Note 5 - Andre langsiktige fordringer

Selskapet har opprinnelig innbetalt 196 116,- i depositum knyttet til leie av lokaler.

Note 6 - Kundefordringer

Spesifikasjon av kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer	73 655	268 775
Utlegg klienter	4 763 263	4 342 035
Fordring Kalbakken	243 355	0
Avsetning tap	- 53 756	0
Periodisering utlegg	11 088	-12 217
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	144 521	160 406
Sum	5 182 121	4 759 000

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

Spesifikasjon andre kortsiktige fordringer:

	2021	2020
Forskuddsbetalte kostnader	125 453	52 797
Fordringer på ansatte	23 569	68 917
Andre fordringer	11 860	12 749
Totalt	160 883	134 463

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetreksinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 417 874, tilsvarende tall for fjoråret var var kr 673 293 Regnskapsført skattetreksforpliktelse 31.12 er kr 417 874.

Klientmidler:	2021
Innestående klientmidler på bankkonto	14 877 068
Klientansvar inkl. renter	- 14 877 068
Netto meglers tilgodehavende	0

Klientmidler og klientansvar er presentert netto i regnskapet.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 000 aksjer hver pålydende kr 0,50,- samlet aksjekapital utgjør kr 500 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Noter for Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Organisasjonsnr. 918716254



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Noter 2021

Selskapets 6 aksjonærer er:

Aksjonærens navn	Org nr	Antall aksjer	Eierandel
Schala & Partners AS*)	918501711	599 998	60%
Mats Ergo		90 000	9%
Robin Rodal		150 000	15%
Henrik Jensen		100 000	10%
Henrik Stråkander		30 001	3%
Linus Juell		30 001	3%

*) Styreleder Bård Ove Tisthamar eier 100% av aksjene i Grüner Gruppen AS. Grüner Gruppen eier 50% av aksjene i Trust Equity AS som igjen eier 51% av aksjene i Tisthamar & Partnere AS. Dette selskapet har 66,67% eierandel i Schala & Partners AS. Styremedlem Erik Danielsen eier 39% av aksjene i Danielsen & Partners AS som har 33,3% eierandel i Schala & Partners AS.

Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har etablert facoringavtale med kredittramme på inntil 3 000 000. Pr. 31.12 er kr 950 884,- benyttet.

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Spesifikasjon av annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
Skyldig lønn, feriepenger mv	852 391	1 223 543
Annen kortsiktig gjeld	629 449	201 515
Sum	1 481 840	1 425 058

Noter for Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Organisasjonsnr. 918716254



**Årsregnskap 2021
for
Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle
Oslo AS**

Organisasjonsnr. 918716254

Utarbeidet av:

Saga Regnskap Tønsberg AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Træleborgodden 6
3112 TØNSBERG
Organisasjonsnr. 985213038



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Resultatregnskap

	Note	31.12.2021	31.12.2020
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		13 825 760	18 542 669
Annen driftsinntekt		408 900	494 599
Sum driftsinntekter		14 234 660	19 037 268
Driftskostnader			
Varekostnad		1 418 635	2 480 226
Lønnskostnad	1	6 602 772	9 535 429
Avskrivning på varige driftsmidler	2	114 165	142 708
Annen driftskostnad		2 791 917	3 225 111
Sum driftskostnader		10 927 489	15 383 474
DRIFTSRESULTAT		3 307 171	3 653 794
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		33 706	78 756
Sum finansinntekter		33 706	78 756
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	25 036
Annen finanskostnad		34 213	8 617
Sum finanskostnader		34 213	33 652
NETTO FINANSPOSTER		(507)	45 104
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		3 306 664	3 698 897
Skattekostnad på ordinært resultat	3	734 175	802 920
ORDINÆRT RESULTAT		2 572 489	2 895 977
ÅRSRESULTAT		2 572 489	2 895 977
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	4	2 500 000	2 950 000
Tilleggsutbytte		0	2 500 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	4	72 489	(2 554 023)
SUM OVERF. OG DISP.		2 572 489	2 895 977

Årsregnskap for Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Organisasjonsnr. 918716254



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	16 056	744
Sum immaterielle eiendeler		16 056	744
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontom.	2	494 860	576 325
Sum varige driftsmidler		494 860	576 325
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		0	21 330
Andre langsiktige fordringer	5	196 407	196 407
Sum finansielle anleggsmidler		196 407	217 737
SUM ANLEGGSMIDLER		707 323	794 806
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	6	5 182 121	4 759 000
Andre kortsiktige fordringer	7	160 883	134 463
Sum fordringer		5 343 003	4 893 464
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	1 634 874	2 034 430
SUM OMLØPSMIDLER		6 977 878	6 927 894
SUM EIENDELER		7 685 200	7 722 700

Årsregnskap for Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Organisasjonsnr. 918716254

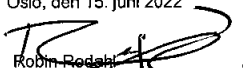


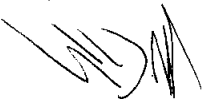
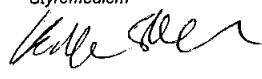



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,9	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Annen egenkapital			
Annen egenkapital	4	92 102	19 613
Sum annen egenkapital		92 102	19 613
SUM EGENKAPITAL		592 102	519 613
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	950 884	257 611
Leverandørgjeld		360 657	334 287
Betalbar skatt	3	749 487	836 462
Skyldig offentlige avgifter		1 050 230	1 399 668
Utbytte		2 500 000	2 950 000
Annen kortsiktig gjeld	11	1 481 840	1 425 058
SUM KORTSIKTIG GJELD		7 093 098	7 203 086
SUM GJELD		7 093 098	7 203 086
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 685 200	7 722 700

Oslo, den 15. juni 2022


Robin Redahl
Daglig leder/Styremedlem
Bård Ove Tisthamar
Styretleder
Joachim Ø. Schala
Styremedlem
Linus Juell
Styremedlem
Erik Danielsen
Styremedlem
Henrik Stråkander
Styremedlem
Henrik Jensen
Styremedlem



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapet er utarbeidet i henhold til forutsetning om fortsatt drift etter Regnskapsloven § 4-5.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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.

Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Inntektsføring

Inntektsføring av meglerprovisjon skjer på tidspunkt for bud-aksept. Øvrige tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering. Klientmidler er nettoført i regnskapet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid dersom de har 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 periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen for kommende regnskapsår (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	5 428 957	7 620 961
Arbeidsgiveravgift	782 957	1 376 086
Pensjonskostnader	66 706	189 863
Andre lønnsrelaterte ytelser	324 151	348 520
Totalt	6 602 772	9 535 429

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet pensjonsordning for sine ansatte gjennom et forsikringsselskap som oppfyller kravene.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	846 839
+ Tilgang	32 700
Anskaffelseskost pr. 31/12	879 539
Akk. av/nedskr. pr 1/1	270 515
+ Ordinære avskrivninger	114 165
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	384 680
Balansført verdi pr 31/12	494 860
Prosentats for ord. avskr.	10-33



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	3 306 664
+ Permanente og andre forskjeller	30 496
+ Endring i midlertidige forskjeller	69 599
= Inntekt	3 406 759

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	749 487
= Sum betalbar skatt	749 487
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-15 312
= Ordinær skattekostnad	734 175
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	749 487
= Betalbar skatt i balansen	749 487

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-19 228	-3 385
+ Utestående fordringer	-53 756	0
= Grunnlag utsatt skatt	-72 984	-3 385
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	72 984	3 385
= Grunnlag utsatt skattefordel	72 984	3 385
Utsatt skattefordel	16 056	744
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	0
Bokført utsatt skattefordel	16 056	744



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Noter 2021

Note 4 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	500 000	19 613	519 613
+Fra årets resultat		2 572 489	2 572 489
-Avsatt utbytte		-2 500 000	-2 500 000
Pr 31.12.	500 000	92 102	592 102

Note 5 - Andre langsiktige fordringer

Selskapet har opprinnelig innbetalt 196 116,- i depositum knyttet til leie av lokaler.

Note 6 - Kundefordringer

Spesifikasjon av kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer	73 655	268 775
Utlegg klienter	4 763 263	4 342 035
Fordring Kalbakken	243 355	0
Avsetning tap	- 53 756	0
Periodisering utlegg	11 088	-12 217
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	144 521	160 406
Sum	5 182 121	4 759 000

Note 7 - Andre kortsiktige fordringer

Spesifikasjon andre kortsiktige fordringer:

	2021	2020
Forskuddsbetalte kostnader	125 453	52 797
Fordringer på ansatte	23 569	68 917
Andre fordringer	11 860	12 749
Totalt	160 883	134 463



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Noter 2021

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekksinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 417 874, tilsvarende tall for fjoråret var var kr 673 293 Regnskapsført skattetrekksforpliktelse 31.12 er kr 417 874.

Klientmidler:	2021
Innestående klientmidler på bankkonto	14 877 068
Klientansvar inkl. renter	- 14 877 068
Netto meglers tilgodehavende	0

Klientmidler og klientansvar er presentert netto i regnskapet.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 000 aksjer hver pålydende kr 0,50,- samlet aksjekapital utgjør kr 500 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets 6-aksjonærer er:

Aksjonærens navn	Org nr	Antall aksjer	Eierandel
Schala & Partners AS*)	918501711	599 998	60%
Mats Ergo		90 000	9%
Robin Rodal		150 000	15%
Henrik Jensen		100 000	10%
Henrik Stråkander		30 001	3%
Linus Juell		30 001	3%

**) Styreleder Bård Ove Tisthamar eier 100% av aksjene i Grüner Gruppen AS. Grüner Gruppen eier 50% av aksjene i Trust Equity AS som igjen eier 51% av aksjene i Tisthamar & Partnere AS. Dette selskapet har 66,67% eierandel i Schala & Partners AS. Styremedlem Erik Danielsen eier 39% av aksjene i Danielsen & Partners AS som har 33,3% eierandel i Schala & Partners AS.*

Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har etablert facoringavtale med kredittramme på inntil 3 000 000. Pr. 31.12 er kr 950 884,- benyttet.



Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Noter 2021

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Spesifikasjon av annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
Skyldig lønn, feriepenger mv	852 391	1 223 543
Annen kortsiktig gjeld	629 449	201 515
Sum	1 481 840	1 425 058



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Schala & Partners Avd Bjørvika / Gamle Oslo AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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 2021 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 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.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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>

BDO AS

Hans Petter Urkedal
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 7NWGM-0J8XX-0A8MT-HNJNN-JEECV-Y8Q7I



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Hans Petter Urkedal

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5994-4-644113

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-06-21 10:49:44 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 7NWGM-0J8XX-0A8MT-HNJNN-JEECV-Y8Q7I

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>