



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 232 711
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO REISESENTER AS
Forretningsadresse: Oscars gate 27
0352 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: Erik Dreier
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

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, 01.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			31 980
Annen driftsinntekt			34 793
Sum inntekter			66 773
Kostnader			
Varekostnad			36 404
Lønnskostnad			47 060
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			13 125
Annen driftskostnad	5	30 062	127 354
Sum kostnader		30 062	223 943
Driftsresultat		-30 062	-157 170
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	12
Sum finansinntekter		1	12
Netto finans		1	12
Ordinært resultat før skattekostnad		-30 061	-157 158
Ordinært resultat etter skattekostnad		-30 061	-157 158
Årsresultat		-30 061	-157 158
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-30 061	-157 158
Sum overføringer og disponeringer		-30 061	-157 158



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	11	65 900	64 900
Sum finansielle anleggsmidler		65 900	64 900
Sum anleggsmidler		65 900	64 900
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	115 520	115 520
Andre fordringer			3 469
Sum fordringer		115 520	118 989
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 603	18 697
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 603	18 697
Sum omløpsmidler		117 123	137 686
SUM EIENDELER		183 023	202 586
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 600 aksjer à kr 1 000,00)	2, 10	2 600 000	2 600 000
Sum innskutt egenkapital		2 600 000	2 600 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	2 668 870	2 638 809



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		-2 668 870	-2 638 809
Sum egenkapital	10	-68 870	-38 809
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		161 934	156 934
Sum annen langsiktig gjeld		161 934	156 934
Sum langsiktig gjeld		161 934	156 934
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		88 511	71 161
Skyldige offentlige avgifter			7 137
Annen kortsiktig gjeld		1 448	6 163
Sum kortsiktig gjeld		89 959	84 461
Sum gjeld		251 893	241 395
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		183 023	202 586



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 691912

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 232 711
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO REISESENTER AS
Forretningsadresse: Oscars gate 27
0352 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: Erik Dreier
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

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 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, 30.08.2021

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: 947 232 711
OSLO REISESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			31 980
Annen driftsinntekt			34 793
Sum inntekter			66 773
Kostnader			
Varekostnad			36 404
Lønnskostnad			47 060
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			13 125
Annen driftskostnad	5	30 062	127 354
Sum kostnader		30 062	223 943
Driftsresultat		-30 062	-157 170
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	12
Sum finansinntekter		1	12
Netto finans		1	12
Ordinært resultat før skattekostnad		-30 061	-157 158
Ordinært resultat etter skattekostnad		-30 061	-157 158
Årsresultat		-30 061	-157 158
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-30 061	-157 158
Sum overføringer og disponeringer		-30 061	-157 158



Organisasjonsnr: 947 232 711
OSLO REISESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	11	65 900	64 900
Sum finansielle anleggsmidler		65 900	64 900
Sum anleggsmidler		65 900	64 900

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	8	115 520	115 520
Andre fordringer			3 469
Sum fordringer		115 520	118 989

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 603	18 697
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 603	18 697

Sum omløpsmidler		117 123	137 686
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		183 023	202 586
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (2 600 aksjer à kr 1 000,00)	2, 10	2 600 000	2 600 000
Sum innskutt egenkapital		2 600 000	2 600 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	10	2 668 870	2 638 809
Sum opptjent egenkapital		-2 668 870	-2 638 809

Sum egenkapital	10	-68 870	-38 809
------------------------	-----------	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld	161 934	156 934
Sum annen langsiktig gjeld	161 934	156 934
Sum langsiktig gjeld	161 934	156 934
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	88 511	71 161
Skyldige offentlige avgifter		7 137
Annen kortsiktig gjeld	1 448	6 163
Sum kortsiktig gjeld	89 959	84 461
Sum gjeld	251 893	241 395
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	183 023	202 586



Organisasjonsnr: 947 232 711
OSLO REISESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2600.00	1000.00	2600000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
ELMA AS EIENDOMSDRIFT	2600.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	2600.00	100.00%	

Note

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		42141.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		4847.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		72.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		47060.00

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>
	13687.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13687.00	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note
1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
------------------------	------------------	--------------------	--------------------	-----------------



Magellan Tours AS 47.79% 1680000.00 749000.00
Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Noter 2020

OSLO REISESENTER 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon



Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	2 600	1 000,00	2 600 000,00
Sum	2 600		2 600 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
ELMA AS EIENDOMSDRIFT	2 600	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	2 600	100,00%	

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

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(30 061)	
Årets skattegrunnlag	(30 061)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - 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
Skattemessig fremførbart underskudd	(5 996 681)	(6 026 742)	30 061
Netto forskjeller	(5 996 681)	(6 026 742)	30 061
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	5 996 681	6 026 742	(30 061)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 325 883



Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	115 520	115 520
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	115 520	115 520

Note 9 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 0.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	2 600 000	(2 638 809)	(38 809)
Årets resultat		(30 061)	(30 061)
Egenkapital 31.12.2020	2 600 000	(2 668 870)	(68 870)

Note 11 - Investeringer i tilknyttet selskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31. desember 2020"	Selskapets resultat for 2020
Magellan Tours AS	Oslo	47,79%	1 680 000	749 000
Bluex AS	Oslo	20%	1 047 000	243 000

Note 12 - Langsiktig konserngjeld

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern		
Tilknyttet selskap	161 934	156 934
Felles kontrollert virksomhet		

Note 13 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.