



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 030 337
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO BÅTMANNNSFORRETNING A/S
Forretningsadresse: Filipstadveien 15
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Andre Warming
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 09.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 396 422	3 823 950
Sum inntekter		7 396 422	3 823 950
Kostnader			
Varekostnad		700 285	428 257
Lønnskostnad	2	3 740 599	2 627 869
Avskrivning	3	260 941	299 200
Annen driftskostnad	2	906 907	676 697
Sum kostnader		5 608 732	4 032 023
Driftsresultat		1 787 690	-208 073
Annen finanskostnad		1 737	1 487
Sum finanskostnader		1 737	1 487
Netto finans		-1 737	-1 487
Ordinært resultat før skattekostnad		1 785 953	-209 560
Skattekostnad på ordinært resultat	4	394 470	-46 103
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 391 483	-163 457
Årsresultat		1 391 483	-163 457
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	1 391 483	-163 457
Sum overføringer og disponeringer		1 391 483	-163 457



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	41 511	86 050
Sum immaterielle eiendeler		41 511	86 050
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	3	61 520	87 140
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	1 180 624	682 228
Sum varige driftsmidler		1 242 144	769 368
Sum anleggsmidler		1 283 655	855 418
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		133 739	333 477
Andre fordringer		134 497	129 089
Sum fordringer		268 236	462 566
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 791 591	2 373 473
Sum omløpsmidler		4 059 827	2 836 039
SUM EIENDELER		5 343 482	3 691 457
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 100 462	3 108 978
Sum opptjent egenkapital		4 100 462	3 108 978
Sum egenkapital		4 220 462	3 228 978
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		133 439	58 611
Betalbar skatt	4	349 931	
Skyldige offentlige avgifter		245 102	150 915
Annen kortsiktig gjeld		394 548	252 953
Sum kortsiktig gjeld		1 123 020	462 479
Sum gjeld		1 123 020	462 479
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 343 482	3 691 457



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 677870

Enheten

Organisasjonsnummer: 947 030 337
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO BÅTMANNFORRETNING A/S
Forretningsadresse: Filipstadveien 15
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Andre Warming
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 02.08.2023

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: 947 030 337
OSLO BÅTMANNFORRETNING A/S

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 396 422	3 823 950
Sum inntekter		7 396 422	3 823 950
Kostnader			
Varekostnad		700 285	428 257
Lønnskostnad	2	3 740 599	2 627 869
Avskrivning	3	260 941	299 200
Annen driftskostnad	2	906 907	676 697
Sum kostnader		5 608 732	4 032 023
Driftsresultat		1 787 690	-208 073
Annen finanskostnad		1 737	1 487
Sum finanskostnader		1 737	1 487
Netto finans		-1 737	-1 487
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		1 785 953	-209 560
Skattekostnad på ordinært resultat	4	394 470	-46 103
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 391 483	-163 457
Årsresultat		1 391 483	-163 457
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	1 391 483	-163 457
Sum overføringer og disponeringer		1 391 483	-163 457



Organisasjonsnr: 947 030 337
OSLO BÅTMANNFORRETNING A/S

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	41 511	86 050
Sum immaterielle eiendeler		41 511	86 050
Varige driftsmidler			
Skip, rigger, fly og lignende	3	61 520	87 140
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	1 180 624	682 228
Sum varige driftsmidler		1 242 144	769 368
Sum anleggsmidler		1 283 655	855 418
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		133 739	333 477
Andre fordringer		134 497	129 089
Sum fordringer		268 236	462 566
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 791 591	2 373 473
Sum omløpsmidler		4 059 827	2 836 039
SUM EIENDELER		5 343 482	3 691 457
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	4 100 462	3 108 978
Sum opptjent egenkapital		4 100 462	3 108 978
Sum egenkapital		4 220 462	3 228 978
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		133 439	58 611
Betalbar skatt	4	349 931	
Skyldige offentlige avgifter		245 102	150 915
Annen kortsiktig gjeld		394 548	252 953
Sum kortsiktig gjeld		1 123 020	462 479
Sum gjeld		1 123 020	462 479
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 343 482	3 691 457



Organisasjonsnr: 947 030 337
OSLO BÅTMANNFORRETNING A/S

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	120.00	1000.00	120000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Andre Warming	60.00	50.00%	Ordinære aksjer
Ronny Warming	60.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	120.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3204845.00	2238325.00
<u>Arbeids giveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	459792.00	322656.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40485.00	40020.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	35477.00	26869.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3740599.00	2627870.00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note

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

Ytelser til daglig leder



Ytelser Lønn Pensj.forpl. Andre godtgj.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
5.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Oslo Båtmannsforretning A/S

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/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 ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Oslo Båtmannsforretning A/S

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	3 204 845	2 238 325
Arbeidsgiveravgift	459 792	322 656
Pensjonskostnader	40 485	40 020
Andre ytelser	35 477	26 869
Sum	<u>3 740 599</u>	<u>2 627 870</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 5 årsverk.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Båter	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	561 859	1 149 065	1 710 924
Tilgang kjøpte driftsmidler	733 717	0	733 717
Anskaffelseskost 31.12.	1 295 576	1 149 065	2 444 641
Akk.avskrivning 31.12.	-551 699	-650 798	-1 202 497
Balanseført pr. 31.12.	743 877	498 267	1 242 144
Årets avskrivninger	76 980	183 961	260 941
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	6 år Lineær		



Oslo Båtmannsforretning A/S

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Betalbar skatt	349 931	0
Endring utsatt skatt	44 539	-46 103
Årets totale skattekostnad	<u>394 470</u>	<u>-46 103</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 785 954	-209 560
Permanente forskjeller	7 090	0
Endring i midlertidige forskjeller	-41 125	48 237
Alminnelig inntekt	<u>1 751 919</u>	<u>-161 323</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-161 323	0
Årets skattegrunnlag	<u>1 590 596</u>	<u>-161 323</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	349 931	0
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	-140 006	-175 211
Utestående fordringer	-25 000	-25 000
Gevinst- og tapskonto	-23 682	-29 602
Sum	<u>-188 688</u>	<u>-229 813</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>0</u>	<u>-161 323</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-188 688</u>	<u>-391 136</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-41 511	-86 050

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	120 000	3 108 978	3 228 978
Årsresultat	0	1 391 484	1 391 484
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-400 000	-400 000
Egenkapital 31.12.2022	<u>120 000</u>	<u>4 100 462</u>	<u>4 220 462</u>



Oslo Båtmannsforretning A/S

Noter til regnskapet for 2022

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	120	1 000	120 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Andre Warming	60	50 %	50 %
Ronny Warming	60	50 %	50 %
Sum	120	100 %	100 %
