



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - 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: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: 07.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	4 101 174	3 702 800
Sum inntekter		4 101 174	3 702 800
Kostnader			
Varekostnad		392 060	244 774
Lønnskostnad	3	1 994 383	1 861 007
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	60 493	160 538
Annen driftskostnad	9	1 488 811	1 433 156
Sum kostnader		3 935 746	3 699 475
Driftsresultat		165 428	3 325
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		334	200
Sum finansinntekter		334	200
Annen rentekostnad		1 645	484
Sum finanskostnader		1 645	484
Netto finans		-1 311	-284
Ordinært resultat før skattekostnad		164 117	3 041
Ordinært resultat etter skattekostnad		164 117	3 041
Årsresultat		164 117	3 041
Årsresultat etter minoritetsinteresser		164 117	3 041
Totalresultat		164 117	3 041
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		164 117	3 041
Sum overføringer og disponeringer		164 117	3 041



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	105 000	60 493
Sum varige driftsmidler		105 000	60 493
Sum anleggsmidler		105 000	60 493
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		17 318	6 462
Andre fordringer	2, 10	65 914	47 591
Sum fordringer		83 232	54 052
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	309 526	159 202
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		309 526	159 202
Sum omløpsmidler		392 757	213 255
SUM EIENDELER		497 757	273 747
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	367 101	531 218
Sum opptjent egenkapital		-367 101	-531 218



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital		-367 101	-531 218
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		295 944	227 781
Skyldige offentlige avgifter	8	74 134	92 606
Annen kortsiktig gjeld	6	494 780	484 578
Sum kortsiktig gjeld		864 858	804 965
Sum gjeld		864 858	804 965
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		497 757	273 747



Årsregnskap

2017

OSLO IDRETTSSENTER
Org.nr. 893 916 202

10



Resultatregnskap			
Oslo Idrettssenter			
	Note	2017	2016
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt	1	4 101 174	3 702 800
Sum driftsinntekter		4 101 174	3 702 800
Varekostnad		392 060	244 774
Lønnskostnad	3	1 994 383	1 861 007
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	60 493	160 538
Annen driftskostnad	9	1 488 811	1 433 156
Sum driftskostnader		3 935 746	3 699 475
Driftsresultat		165 428	3 325
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		334	200
Annen rentekostnad		1 645	484
Resultat av finansposter		-1 311	-284
Ordinært resultat før skattekostnad		164 117	3 041
Ordinært resultat		164 117	3 041
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		164 117	3 041
Overføringer			
Overført til udekket tap		-164 117	-3 041
Sum overføringer		164 117	3 041

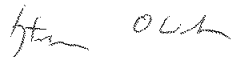

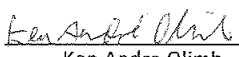



Balanse			
Oslo Idrettssenter			
Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	105 000	60 493
Sum varige driftsmidler		105 000	60 493
Sum anleggsmidler		105 000	60 493
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		17 318	6 462
Andre kortsiktige fordringer	2, 10	65 914	47 591
Sum fordringer		83 232	54 052
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	309 526	159 202
Sum omløpsmidler		392 757	213 255
Sum eiendeler		497 757	273 747



Balanse			
Oslo Idrettssenter			
	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-367 101	-531 218
Sum opptjent egenkapital		-367 101	-531 218
Sum egenkapital		-367 101	-531 218
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		295 944	227 781
Skyldig offentlige avgifter	8	74 134	92 606
Annen kortsiktig gjeld	6	494 780	484 578
Sum kortsiktig gjeld		864 858	804 965
Sum gjeld		864 858	804 965
Sum egenkapital og gjeld		497 757	273 747

Oslo, 07.05.2018
Styret i Oslo Idrettssenter

 Stian Olimb Styreleder og daglig leder	 Mathis Olimb styremedlem
 Ken Andre Olimb styremedlem	 Even Ramsdal styremedlem

Oslo Idrettssenter Side 2



OSLO IDRETTSSENTER

Side 1 av 3

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2017.

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 godtgjørelser.

Lønnskostnader består av følgende poster

	2017	2016
Lønninger	1 717 835	1 598 908
Folketrygdavgift	244 241	227 470
Premie for obligatorisk tjenestepensjon	14 077	14 180
Andre personalkostnader	18 230	20 450
Sum lønnskostnader	1 994 383	1 861 008

Antall årsverk	2	2
----------------	---	---

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 6 ansatte. Den årlige premien anses som årets pensjonskostnad. For 2017 og 2016 utgjør den henholdsvis kr. 14.077 og kr. 14.180.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2017 og 2016.

	Daglig leder	Styret
Lønn og annen godtgjørelser til daglig leder og styret		
Lønn	404 886	411 261
Premie til tjenestepensjon	5 496	5 496
	410 382	416 757

Note 4 - Anleggsmidler/avskrivninger.

	Driftsgjøre, inventar, mask.	Sum
Kostpris 01.01.	832 277	832 277
Tilgang 2017	105 000	105 000
Avgang 2017	-	-
Kostpris 31.12.	937 277	937 277
Akk. ord. avskr. 01.01.	771 784	771 784
Årets ord. avskr.	60 493	60 493
Tilbakeførte avskr. v/salg	-	-
Akk. ord. avskr. 31.12.	832 277	832 277
Bokført verdi 31.12.	105 000	105 000
Avskrivningsprosent	20 %	
Avskrivningsmetode	Lineær	



OSLO IDRETTSSENTER

Side 2 av 3

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2017 (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 spesifisering av de midlertidige forskjellene og fremførbare underskudd, samt beregning av utsatt skattefordel.

Midlertidige forskjeller:	31.12.2017	31.12.2016	Endring
Driftsmidler	-199 788	-215 492	-15 704
Kundefordringer	-	-	-
Skattem. fremf. underskudd	-85 217	-241 395	-
Sum negative midlertidige forskjeller	-285 005	-456 887	-15 704
Utsatt skatt/skattefordel	-65 551	-109 653	-

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Spesifisering av resultat før skattekostnad og skattemessig resultat:

	2017	2016
Resultat før skattekostnad	164 117	3 041
Permanente forskjeller	7 765	2 592
Endring midlertidige forskjeller	-15 704	82 817
Årets skattemessige resultat	156 178	88 450
Betalbar skatt	-	-
Endring utsatt skatt	-	-
Skattekostnad	-	-

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld.

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

	2017	2016
Kams AS	250 000	250 000
Ken Andre Olimb	33 000	33 000
Mathis Olimb	33 000	33 000
	316 000	316 000

Note 7 - Egenkapital.

	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2016	-531 218	-531 218
Årets overskudd	164 117	164 117
Egenkapital 31.12.2017	-367 101	-367 101

Note 8 - Bundne skattetrekkmidler.

	2017	2016
I regnskapsposten inngår bundne bankinnskudd	26 425	59 046
Skyldig skattetrekk	70 304	51 447

Note 9 - Leieavtaler.

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

Ur



OSLO IDRETTSSENTER

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2017 (forts.)

Side 3 av 3

Note 10 - Andre kortsiktige fordringer

Spesifikasjon av regnskapsposten	2017	2016
Forskuddsbetalte kostnader	24 946	18 626
Forskudd til ansatte	8 370	4 392
Fordring Stian Olimb	32 598	24 573
	<u>65 914</u>	<u>47 591</u>