



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 971 646 861  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OSLO BARNEVAKTFORMIDLING AS  
Forretningsadresse: Karoline Kristiansens vei 2  
0661 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: Ann Kristin Ekra  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

### 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, 29.06.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 246 099	4 152 616
Annen driftsinntekt		16 341 784	19 159 291
<b>Sum inntekter</b>		<b>19 587 883</b>	<b>23 311 907</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		564 043	705 637
Lønnskostnad	6	13 014 562	15 266 887
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	24 675	84 144
Annen driftskostnad	6	4 463 028	5 101 954
<b>Sum kostnader</b>		<b>18 066 308</b>	<b>21 158 622</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 521 575</b>	<b>2 153 285</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		15 610	33 741
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15 610</b>	<b>33 741</b>
Annen rentekostnad		2 435	633
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 435</b>	<b>633</b>
<b>Netto finans</b>		<b>13 175</b>	<b>33 108</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 534 750</b>	<b>2 186 393</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	337 644	481 007
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 197 106</b>	<b>1 705 386</b>
<b>Årsresultat</b>	7	<b>1 197 106</b>	<b>1 705 386</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 197 106</b>	<b>1 705 386</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 197 106</b>	<b>1 705 386</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	7, 7	1 200 000	2 200 000



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Avsatt til annen egenkapital	7		
Overført fra annen egenkapital		-2 894	-494 614
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 197 106</b>	<b>1 705 386</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	4 165	12 523
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>4 165</b>	<b>12 523</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	85 412	158 090
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>85 412</b>	<b>158 090</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	8	576 095	609 542
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>576 095</b>	<b>609 542</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>665 672</b>	<b>780 156</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		257 581	54 592
Andre kortsiktige fordringer		341 085	365 556
<b>Sum fordringer</b>		<b>598 666</b>	<b>420 148</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	4 178 244	4 085 682
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 178 244</b>	<b>4 085 682</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 776 910</b>	<b>4 505 829</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 442 582</b>	<b>5 285 985</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 7	82 300	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>82 300</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		997 463	1 568 643
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>997 463</b>	<b>1 568 643</b>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<b>1 079 763</b>	<b>1 668 643</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		377 735	73 455
Betalbar skatt	4	329 286	486 516
Skyldig offentlige avgifter		644 639	712 013
Utbytte		400 000	800 000
Annen kortsiktig gjeld		2 611 158	1 545 358
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 362 819</b>	<b>3 617 342</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 362 819</b>	<b>3 617 342</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 442 582</b>	<b>5 285 985</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 348513

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 971 646 861  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OSLO BARNEVAKTFORMIDLING AS  
Forretningsadresse: Grenseveien 82  
0663 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: Ann Kristin Ekra  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

#### 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, 19.06.2021



Organisasjonsnr: 971 646 861  
OSLO BARNEVAKTFORMIDLING AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 246 099	4 152 616
Annen driftsinntekt		16 341 784	19 159 291
<b>Sum inntekter</b>		<b>19 587 883</b>	<b>23 311 907</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		564 043	705 637
Lønnskostnad	6	13 014 562	15 266 887
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	24 675	84 144
Annen driftskostnad	6	4 463 028	5 101 954
<b>Sum kostnader</b>		<b>18 066 308</b>	<b>21 158 622</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 521 575</b>	<b>2 153 285</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		15 610	33 741
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>15 610</b>	<b>33 741</b>
Annen rentekostnad		2 435	633
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 435</b>	<b>633</b>
<b>Netto finans</b>		<b>13 175</b>	<b>33 108</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	337 644	481 007
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 197 106</b>	<b>1 705 386</b>
<b>Årsresultat</b>	7	<b>1 197 106</b>	<b>1 705 386</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>1 197 106</b>	<b>1 705 386</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>1 197 106</b>	<b>1 705 386</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	7, 7	1 200 000	2 200 000
Avsatt til annen egenkapital	7		
Overført fra annen egenkapital		-2 894	-494 614
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 197 106</b>	<b>1 705 386</b>





Organisasjonsnr: 971 646 861  
OSLO BARNEVAKTFORMIDLING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	4 165	12 523
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>4 165</b>	<b>12 523</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	85 412	158 090
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>85 412</b>	<b>158 090</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	8	576 095	609 542
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>576 095</b>	<b>609 542</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>665 672</b>	<b>780 156</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		257 581	54 592
Andre kortsiktige fordringer		341 085	365 556
<b>Sum fordringer</b>		<b>598 666</b>	<b>420 148</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	4 178 244	4 085 682
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 178 244</b>	<b>4 085 682</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 776 910</b>	<b>4 505 829</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 442 582</b>	<b>5 285 985</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 7	82 300	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>82 300</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



Annen egenkapital		997 463	1 568 643
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>997 463</b>	<b>1 568 643</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>1 079 763</b>	<b>1 668 643</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		377 735	73 455
Betalbar skatt	4	329 286	486 516
Skyldig offentlige avgifter		644 639	712 013
Utbytte		400 000	800 000
Annen kortsiktig gjeld		2 611 158	1 545 358
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 362 819</b>	<b>3 617 342</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>4 362 819</b>	<b>3 617 342</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 442 582</b>	<b>5 285 985</b>



Organisasjonsnr: 971 646 861  
OSLO BARNEVAKTFORMIDLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	823.00	82300.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Ann Kristin Ekra	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note

6

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>
	496503.00		

Note

6

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

35.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



BDO AS  
Munkedamsveien 45  
Postboks 1704 Vika  
0121 Oslo

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Oslo Barnevaktformidling AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

### Konklusjon

---

Vi har revidert årsregnskapet til Oslo Barnevaktformidling AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis 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 i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avvirket.

### 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>

#### Uttalelse om andre lovmessige krav

##### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Hans Petter Urkedal  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnr: 0M4UL-774NW-GO37W-DCUQZ-STT6A-C6K61



# 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

Serienummer: 9578-5994-4-644113

IP: 188.95.xxx.xxx

2021-03-30 15:54:35Z



Penneo Dokumentnr: 0M4UL-774NW-GO37W-DCUQZ-STT6A-C6K61

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>



**Årsregnskap 2020**  
**Oslo Barnevaktformidling AS**



## Resultatregnskap Oslo Barnevaktformidling AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		3 246 099	4 152 616
Annen driftsinntekt		16 341 784	19 159 291
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>19 587 883</b>	<b>23 311 907</b>
Varekostnad		564 043	705 637
Lønnskostnad	6	13 014 562	15 266 887
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	24 675	84 144
Annen driftskostnad	6	4 463 028	5 101 954
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>18 066 308</b>	<b>21 158 622</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 521 575</b>	<b>2 153 285</b>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		15 610	33 741
Annen rentekostnad		2 435	633
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>13 175</b>	<b>33 108</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 534 750</b>	<b>2 186 393</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	337 644	481 007
Ordinært resultat		1 197 106	1 705 386
<b>Årsresultat</b>	7	<b>1 197 106</b>	<b>1 705 386</b>
Overføringer			
Avsatt til utbytte	7	400 000	800 000
Overført fra annen egenkapital		2 894	494 614
<b>Sum overføringer</b>		<b>1 197 106</b>	<b>1 705 386</b>



**Balanse**  
Oslo Barnevaktformidling AS

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	4	4 165	12 523
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>4 165</b>	<b>12 523</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	85 412	158 090
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>85 412</b>	<b>158 090</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	8	576 095	609 542
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>576 095</b>	<b>609 542</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>665 672</b>	<b>780 156</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		257 581	54 592
Andre kortsiktige fordringer		341 085	365 556
<b>Sum fordringer</b>		<b>598 666</b>	<b>420 148</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	4 178 244	4 085 682
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>4 178 244</b>	<b>4 085 682</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 776 910</b>	<b>4 505 829</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>5 442 582</b>	<b>5 285 985</b>



## Balanse

## Oslo Barnevaktformidling AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 7	82 300	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<u>82 300</u>	<u>100 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		997 463	1 568 643
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<u>997 463</u>	<u>1 568 643</u>
<b>Sum egenkapital</b>	7	<u>1 079 763</u>	<u>1 668 643</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		377 735	73 455
Betalbar skatt	4	329 286	486 516
Skyldig offentlige avgifter		644 639	712 013
Utbytte		400 000	800 000
Annen kortsiktig gjeld		2 611 158	1 545 358
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u>4 362 819</u>	<u>3 617 342</u>
<b>Sum gjeld</b>		<u>4 362 819</u>	<u>3 617 342</u>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<u>5 442 582</u>	<u>5 285 985</u>

Oslo 25/3-21

Styret i Oslo Barnevaktformidling AS

Ann Kristin Ekra  
Styreleder



## Oslo Barnevaktformidling AS Noter til regnskapet 2020

### Note 1 – Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk regnskaps Stiftelse. Regnskapet er gjort opp under forutsetningen om fortsatt drift.

#### Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres når levering har funnet sted.

#### Tilskudd

Tilskudd 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.

#### Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler.

Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid. Fordringer for øvrig klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales innen ett år. For gjeld legges analoge kriterier til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til pålydende på etableringstidspunktet.

#### Langsiktig gjeld

Gjeld, med unntak for enkelte avsetninger for forpliktelser, balanseføres til nominelt gjeldsbeløp

#### Fordringer

Kundefordringer føres i balansen etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrige påregnelige tap.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi. Virkelig verdi er nåverdien av forventede framtidige innbetalinger. Det foretas likevel ikke neddiskontering når effekten av neddiskontering er uvesentlig for regnskapet. Avsetning til tap vurderes på samme måte som for kundefordringer.

#### Skatt

Skattekostnader i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattestasen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller. Utsatt skattefordel balanseføres ikke



## Oslo Barnevaktformidling AS

### Noter til regnskapet 2020

#### Note 2 – Anleggsmidler

	Maskiner & Utstyr	Oppgradering uteområde	Sum
Anskaffelseskost 1.1	94 916	271 506	366 422
Tilgang i året til ansk.kost	60 600		60 600
Avgang i året til anskaffelseskost	-		0
Samlede av/nedskr. 31.12.	70 103	271 506	341 609
<b>Bokført verdi 31.12.</b>	<b>85 412</b>	<b>-</b>	<b>85 412</b>
Arets ordinære avskrivning	24 675		24 675
Avskrivningssats	20 %	20 %	

#### Note 3 – Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av bankinnskudd, kontanter og lignende er kr. 380 726 bundet på egen skattetrekkkonto.

#### Note 4 – Skattekostnad

##### Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom regnskapsmessig

##### resultat og årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	1 534 750
+/- Permanente forskjeller	-
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	-37 993
<b>Sum årets skattegrunnlag</b>	<b>1 496 756</b>
Betalbar inntektsskatt basert på 22 % av årets skattegrunnlag	329 286
Beregnet refusjonskrav aktive elere	-
	329 286
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>329 286</b>
+/- Endring utsatt skatt	8 358
<b>Sum skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>337 644</b>

##### Midlertidige forskjeller knyttet til:

	2020	2019	Endring
Omløpsmidler	-5 000	-5 000	0
Anleggsmidler	-13 930	-51 923	37 993
Avsetninger	0	0	0
Netto forskjeller	-18 930	-56 923	37 993
Utsatt skatt basert på 22%	-4 165	-12 523	8 358

#### Note 5 – Antall aksjer, aksjeeiere, m.v.

	Antall aksjer	Eierandel
Ann Kristin Ekra	100	100 %

Aksjenes pålydende er kr.823,- Alle aksjer er i samme aksjeklasse.



## Oslo Barnevaktformidling AS Noter til regnskapet 2020

### Note 6 – Ytelser til ledende personer, antall ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster	2020	2019
Lønninger	11 552 628	13 066 515
Arbeidsgiveravgift	1 359 673	1 865 709
Andre lønnskostnader	102 259	334 662
Sum lønnskostnader	13 014 561	15 266 887
Antall årsverk	35	37,24

Lønn og godtgjørelser	2020	2019
Daglig leder/Styreleder	496 503	630 409
Lønn styremedlem	0	0
Godtgjørelse styrets formann	0	0

### Andre driftskostnader

Det er utgiftsført kr 82 654 i lovpålagt revisjon, og kr 58 869 i annen bistand  
Beløpene er inkl. mva.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.  
Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

### Note 7 – Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.	100 000	1 568 643	1 668 643
Fisjon	-17 700	-588 286	-585 986
Årets resultat		1 197 106	1 197 106
Tilleggsutbytte		-800 000	-800 000
Avsatt utbytte		-400 000	-400 000
Egenkapital 31.12.	82 300	997 463	1 079 763

\*Fisjon er gjennomført ved nedsettelse av aksjekapital. Nystiftet selskap, Lykketrollet AS har aksjekapital tilsvarende nedsettelsen i tillegg til et kontantinnskudd.

### Note 8 – Fordring, gjeld og garantier

#### Kortsiktig fordring og gjeld:

Det er ingen fordringer med forfall senere enn 1 år eller  
ingen gjeld med forfall senere enn 5 år.

#### Langsiktige fordringer og gjeld:

	2020	2019
Langsiktig lån til Arke Eiendom	50 000	150 000
Depositum barnehagelokaler	443 128	442 076
Andre fordringer (periodiseringer)	92 009	17 009
Mellomregning Lykketrollet BHG	-966 698	

Oslo Barnevaktformidling AS har i løpet av 2020 fisjonert ut den ordinære barnehagen, Lykketrollet AS.  
Fisjonen innebærer at både nominell aksjekapital, virkelige nettoverdier, inngangsverdier og RISK-beløp i Oslo barnevaktformidling AS deles med henholdsvis 82,3% på det overdragende selskap og 17,7% på det overtakende selskap.



## Posteringsdokumentasjon

### Posteringer

Klient Oslo Bamevaktformidling AS  
Fødsels-/org.nr 971 646 861

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Tilleggsposteringer</b>				
<b>T1 Avskrivninger</b>				
31.12.2020	Avskrivninger 1280 (20% av 94 916)	18 983,00	6015 Avskr. maskiner og inventar	1280 Egne maskiner og utstyr
31.12.2020	Avskrivninger nyanskaffelse 2020 (think pad avskrives over 3 år kostpris 22 475)	5 056,87	6015 Avskr. maskiner og inventar	1280 Egne maskiner og utstyr
31.12.2020	Avskrivninger nytt gjørde 2020 (avskrives over 5 år kostpris 38 125)	635,40	6015 Avskr. maskiner og inventar	1280 Egne maskiner og utstyr
<b>T3 Moderasjoner mottatt i 2021 gjelder 2020</b>				
31.12.2020	Sverdrup avd 8 saksmoderasjon	3 780,00	1425 OFFENTLIG TILSKUDD	3441 Tilskudd Kompensasjon
31.12.2020	Sverdrup avd 9 inntekt	12 957,00	1425 OFFENTLIG TILSKUDD	3442 Tilskudd kompensasjon redusert
31.12.2020	Fydens avd 10 inntekt	1 552,00	1425 OFFENTLIG TILSKUDD	3442 Tilskudd kompensasjon redusert
<b>T4 Fisjon avd 100 Lykkelrollet AS -resultatposter</b>				
31.12.2020		484 041,00	3010 Foredrøbetaling	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG
31.12.2020		63 548,00	3011 Foredrøbetaling matpenger	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG
31.12.2020		3 491 157,96	3440 Spesielt offentlig tilskudd for tjeneste	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG
31.12.2020		54 202,00	3441 Tilskudd Kompensasjon	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG
31.12.2020		39 801,00	3442 Tilskudd kompensasjon redusert	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG
31.12.2020		17 383,00	3446 Gratis kjernetid	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG
31.12.2020		81 510,00	3447 Kompensasjon Korona	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG
31.12.2020		50 000,00	3450 Annet tilskudd	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG
31.12.2020		48 403,81	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	4000 Matpenger m/mva
31.12.2020		18 232,50	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	4005 Matpenger 25%
31.12.2020		14 263,45	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	4010 Driftsmaterialer m/mva
31.12.2020		27 636,83	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	4020 Utstyr bamehage m/mva
31.12.2020		28 316,09	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	4030 Div vedr. bamehagedrift m/mva
31.12.2020		1 250,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	4120 Utstyr bamehage u/mva
31.12.2020		5 470,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	4130 Div v/bamehagedrift u/mva
31.12.2020		1 897 995,50	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	5000 Lønn til ansatte
31.12.2020		162 635,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	5013 Vikarer

Maestro Arsoppgjør

Oslo Bamevaktformidling AS

Side 1



Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Tilleggsposter</b>				
<b>T4 Fisjon avd 100 Lykkelrollet AS -resultatposter</b>				
31.12.2020		368 871,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	5020 Færskolelærere
31.12.2020		231 216,82	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	5180 Feriepenger beregnet
31.12.2020		32 000,20	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	5182 Arbeidsgiveravgift pålepte feriepenger
31.12.2020		320 789,62	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	5400 Arbeidsgiveravgift
31.12.2020		38 703,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	5420 Innberetningspliktig pensjonskostnad
31.12.2020		18 308,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	5900 Gaver til ansatte
31.12.2020		572,92	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	5910 Karlinekostnader
31.12.2020		1 495,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	5990 Andre personalkostnader
31.12.2020		12 716,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	6100 Ulgående frakter og spedisjon
31.12.2020		176 851,18	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	6300 Leie lokaler
31.12.2020		7 885,76	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	6320 Renovasjon, vann, avløp mv.
31.12.2020		70 054,20	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	6340 Lys, varme
31.12.2020		136 508,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	6360 Renhold
31.12.2020		66 640,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	6790 Andre fremmede tjenester
31.12.2020		2 812,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	6800 Kontorrekvisita
31.12.2020		1 430,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	6820 EDB-kostnader
31.12.2020		250,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	6860 Møte, kurs, oppdatering o l
31.12.2020		19 576,66	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	6900 Telefon
31.12.2020		487,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	6940 Porto
31.12.2020		69 036,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	6995 Kontorkostnader
31.12.2020		1 719,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig
31.12.2020		2 918,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	7320 Reklamekostnad
31.12.2020		435,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	7400 Kontingenter, fradagsberettiget
31.12.2020		4 653,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	7500 Forsikringspremie
31.12.2020		2 980,00	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	7830 Tap på fordringer
31.12.2020		3 063,00	8050 Annen rentainntekt	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG
31.12.2020		1 673,85	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	8150 Annen rentekostnad
<b>T5 Fisjon avd 100 Lykkelrollet AS -balanseposter</b>				
31.12.2020	Aksjekapital	17 700,00	2000 Aksjekapital	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG
31.12.2020	Driftsmiddel til Lykkelrollet	108 602,88	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG	1281 Aktivert utstyr avd 100 Kapellet
31.12.2020	Overkurs	568 285,68	2050 Annen egenkapital	2905 Mellomregning Lykkelrollet BHG
<b>T6 Tilleggsutbytte ompostering</b>				

Måsto Årsoppgjør

Osto Banevaktformidling AS

Side 2



Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Tilleggsposter</b>				
T8 Tilleggsutbytte ompostering				
31.12.2020		800 000,00	8921 Tilleggsutbytte	2800 Avsatt utbytte
T7 Avsatt utbytte				
31.12.2020	Avsatt utbytte 2020	400 000,00	8920 Avsatt utbytte	2800 Avsatt utbytte
<b>Disponeringer</b>				
D6 Disponeringer				
31.12.2020	Betalbar skatt	329 286,00	8300 BETALBAR SKATT	2510 BETALBAR SKATT
31.12.2020	Utsatt skatt	8 358,00	8320 ENDRING UTSATT/SKATTEFODL	1070 Utsatt skattfordel
31.12.2020	Overført til udekket tap	2 894,29	2050 Annen egenkapital	8961 Overføringer fra annen egenkapital

Vi bekrefter herved at ovennevnte poster er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Oslø

Ann Kristin Ekra