



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 104 819
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO AKTIVITETSSENTER AS
Forretningsadresse: Nydalsveien 28
0484 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: Albert Buli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2022

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, 13.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 835 831	9 906 826
Annen driftsinntekt		2 052 947	2 277 812
Sum inntekter		13 888 778	12 184 638
Kostnader			
Varekostnad	1	729 122	775 269
Lønnskostnad	2	2 002 847	1 876 477
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 121 347	1 356 709
Annen driftskostnad		5 567 071	8 238 782
Sum kostnader		9 420 388	12 247 237
Driftsresultat		4 468 390	-62 599
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		86	2 810
Annen finansinntekt		8 403	7 198
Sum finansinntekter		8 489	10 008
Annen rentekostnad		79 168	37 668
Annen finanskostnad		1 041	1 623
Sum finanskostnader		80 208	39 291
Netto finans		-71 719	-29 283
Ordinært resultat før skattekostnad		4 396 670	-91 881
Skattekostnad på ordinært resultat	4	967 267	-19 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 429 403	-72 807
Årsresultat		3 429 403	-72 807
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 429 403	-72 807
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	3 429 403	-72 807



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		3 429 403	-72 807



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	3 918 393	2 419 055
Utsatt skattefordel	6	343 898	445 577
Sum immaterielle eiendeler		4 262 291	2 864 632
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	334 216	872 004
Sum varige driftsmidler		334 216	872 004
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		650 000	650 000
Sum finansielle anleggsmidler		650 000	650 000
Sum anleggsmidler		5 246 508	4 386 636
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	270 900	134 703
Sum varer		270 900	134 703
Fordringer			
Kundefordringer		145 330	97 658
Andre kortsiktige fordringer	7	1 062 486	1 513 105
Sum fordringer		1 207 816	1 610 764
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 097 310	6 839 248
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 097 310	6 839 248
Sum omløpsmidler		7 576 027	8 584 714
SUM EIENDELER		12 822 534	12 971 350



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	8 417 881	4 988 477
Sum opptjent egenkapital		8 417 881	4 988 477
Sum egenkapital		8 447 881	5 018 477
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		4 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 000 000	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 000 000	6 000 000
Sum langsiktig gjeld		2 000 000	6 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		663 356	857 782
Betalbar skatt	4	865 588	190 455
Skyldig offentlige avgifter		231 246	26 410
Annen kortsiktig gjeld		614 464	878 226
Sum kortsiktig gjeld		2 374 654	1 952 873
Sum gjeld		4 374 654	7 952 873
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 822 534	12 971 350



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 435170

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 104 819
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO AKTIVITETSSENTER AS
Forretningsadresse: Nydalsveien 28
0484 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: Albert Buli
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2022

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, 15.06.2022

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: 915 104 819
OSLO AKTIVITETSSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 835 831	9 906 826
Annen driftsinntekt		2 052 947	2 277 812
Sum inntekter		13 888 778	12 184 638
Kostnader			
Varekostnad	1	729 122	775 269
Lønnskostnad	2	2 002 847	1 876 477
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 121 347	1 356 709
Annen driftskostnad		5 567 071	8 238 782
Sum kostnader		9 420 388	12 247 237
Driftsresultat		4 468 390	-62 599
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		86	2 810
Annen finansinntekt		8 403	7 198
Sum finansinntekter		8 489	10 008
Annen rentekostnad		79 168	37 668
Annen finanskostnad		1 041	1 623
Sum finanskostnader		80 208	39 291
Netto finans		-71 719	-29 283
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	967 267	-19 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 429 403	-72 807
Årsresultat		3 429 403	-72 807
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 429 403	-72 807
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	3 429 403	-72 807
Sum overføringer og disponeringer		3 429 403	-72 807



Organisasjonsnr: 915 104 819
OSLO AKTIVITETSSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	3 918 393	2 419 055
Utsatt skattefordel	6	343 898	445 577
Sum immaterielle eiendeler		4 262 291	2 864 632

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	334 216	872 004
Sum varige driftsmidler		334 216	872 004

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		650 000	650 000
Sum finansielle anleggsmidler		650 000	650 000

Sum anleggsmidler		5 246 508	4 386 636
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	1	270 900	134 703
Sum varer		270 900	134 703

Fordringer

Kundefordringer		145 330	97 658
Andre kortsiktige fordringer	7	1 062 486	1 513 105
Sum fordringer		1 207 816	1 610 764

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		6 097 310	6 839 248
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 097 310	6 839 248

Sum omløpsmidler		7 576 027	8 584 714
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		12 822 534	12 971 350
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Selskapskapital	5,8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	8 417 881	4 988 477
Sum opptjent egenkapital		8 417 881	4 988 477
Sum egenkapital		8 447 881	5 018 477
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7		4 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 000 000	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 000 000	6 000 000
Sum langsiktig gjeld		2 000 000	6 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		663 356	857 782
Betalbar skatt	4	865 588	190 455
Skyldig offentlige avgifter		231 246	26 410
Annen kortsiktig gjeld		614 464	878 226
Sum kortsiktig gjeld		2 374 654	1 952 873
Sum gjeld		4 374 654	7 952 873
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 822 534	12 971 350



Organisasjonsnr: 915 104 819
OSLO AKTIVITETSSENTER 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



Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS
Birger Hanto
Munkegaten 3, 3126 Tønsberg

Uttalelse fra ledelsen

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av regnskapet for Oslo Aktivitetscenter AS for året som ble avsluttet den 31. desember 2021. Formålet er å kunne konkludere på hvorvidt regnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning at:

Regnskap og bokføring

- Vi har oppfylt vårt ansvar for å påse at selskapets regnskap og formuesforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil. Vi har videre oppfylt vårt ansvar for utarbeidelsen av regnskapet, og mener at regnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.
- Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.
- Vi har tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene regnskapsloven og god regnskapsskikk.
- Alle hendelser etter datoen for regnskapet og forhold som medfører korrigering eller omtale, er korrigert eller omtalt.
- Vi mener at virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for regnskapet sett som helhet. En liste over ikke-korrigert feilinformasjon følger som vedlegg.
- Vi har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge, og har gitt revisor tilgang til all relevant informasjon i denne sammenhengen.

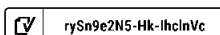
Skattemelding

- Vi har oppfylt vårt ansvar for å kontrollere at opplysningene som er gitt i skattemeldingen med vedlegg, er korrekte og fullstendige.

Opplysninger som er gitt

- Vi har gitt revisor:
 - Tilgang til alle opplysninger som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av regnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
 - tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål og

Side 1 av 2





- ubegrenset tilgang til personer i selskapet som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra
- Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i regnskapet.
- Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
- Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet, og som involverer:
 - ledelsen,
 - ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
 - andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på regnskapet.
- Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket selskapets regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.
- Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av regnskapet.
- Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til selskapets nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.
- Vi har på tilbørlig måte regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, både aktuelle og latente, og har i notene til regnskapet gitt opplysninger om alle garantier avgitt til tredjeparter.
- Selskapet har tilfredsstillende hjemmel til alle eiendeler, og det er ingen pantsettelse av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av notene til regnskapet.

Oslo,

Arne Riise
Styrets leder



Document history

COMPLETED BY ALL:
19.04.2022 11:18

SENT BY OWNER:
Kristian Lund - 19.04.2022 11:02

DOCUMENT ID:
Hk-IhclnVc

ENVELOPE ID:
rySn9e2N5-Hk-IhclnVc

DOCUMENT NAME:
Fullstendighetserklæring Oslo Aktivitetssenter AS 2021.pdf
2 pages

ALL ATTACHMENTS APPROVED:
Fullstendighetserklæring Oslo Aktivitetssenter AS 2021.pdf-pAdES-B1-kje2Nq.pdf

🕒 Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Arne Riise arne.riise@stromgundersen.no	Signed Authenticated	19.04.2022 11:18 19.04.2022 11:17	eID Low	Norwegian BankID (DOB: 1964/11/10) IP: 193.69.134.5

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

📄 Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed



Til generalforsamlingen i Oslo Aktivitetssenter AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Oslo Aktivitetssenter AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 429 403. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og 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 resultat og kontantstrømmer 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.

Ledelsens 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.

Adresse
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS
Munkegaten 3
Postboks 334
3101 Tønsberg

Telefon
33 30 00 80
E-post
revisjonsfirmaet@aaasvang.no

Foretaksnummer
987 679 026 MVA
Hjemmeside
www.aasvang.no

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

side 1 av 2



ÅSVANG & CO
STATSAUTORISERTE
REVISORER

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 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>

Tønsberg, 3 juni 2022
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS

Birger Hanto
Statsautorisert revisor



Oslo Aktivitetssenter AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

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. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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 ved utgangen av regnskapsåret (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.



Oslo Aktivitetssenter AS

Noter 2021

Note 1 - Varer

Pr beholdningstype	I år	I fjor
Handelsvarer	270 900	134 703
Pr verdsettelsesmetode		
Verdsatt til anskaffelseskost	270 900	134 703
Totalt	270 900	134 703

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	1 671 487	1 602 027
Arbeidsgiveravgift	189 342	220 155
Pensjonskostnader	26 873	24 355
Andre lønnsrelaterte ytelser	115 146	29 940
Totalt	2 002 847	1 876 477

Det er gitt et lån til daglig leder på kr 650.000,-. De første 5 årene er lånet rentefritt, og om lånet ikke er nedbetalt i sin helhet 31.12.2022 beregnes renter fra 01.01.2023 med 6% per år.

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Immaterielle eiendeler	Inventar	Fangene på Fortet	Sum
Anskaffelseskost 01.01	3 533 500	1 965 897	3 604 884	9 104 281
Tilgang	2 056 800	26 098		2 082 898
Avgang				
Anskaffelseskost 31.12	5 590 300	1 991 995	3 604 884	11 187 179
Akk. Avskrivninger 01.01	1 114 445	1 484 591	3 214 186	5 813 222
Ordinære avskrivninger	557 461	413 465	150 421	1 121 347
Akk. Avskrivninger 31.12	1 671 906	1 898 056	3 364 607	6 934 569
Bokført verdi	3 918 394	93 939	240 277	4 252 610
Lineær avskrivning	10 år og 5 år	3 år	5 år	

Noter for Oslo Aktivitetssenter AS

Organisasjonsnr. 915104819



Oslo Aktivitetssenter AS

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	4 396 670
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-462 178
= Inntekt	3 934 492

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	865 588
= Sum betalbar skatt	865 588
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	101 679
= Ordinær skattekostnad	967 267
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	865 588
= Betalbar skatt i balansen	865 588

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	4 988 477	5 018 477
Tilført fra årsresultat		3 429 403	3 429 403
Anvendt til årsresultat		0	0
Andre transaksjoner:	0	0	0
Pr 31.12.	30 000	8 417 881	8 447 881

Fortsatt drift og COVID19

COVID19 medførte at selskapet måtte stenge ned og permittere ansatte fra 12. mars 2020, etter pålegg fra regjeringen. Driften var stengt i perioder i 2021. Det er ikke satt igang andre tiltak vedr. COVID19. Selskapet hadde i 2021 en omsetningsnedgang som gjorde selskapet kvalifisert til kompensasjon, og de har i den forbindelse mottatt tilskudd på kr 1 954 654. Selskapet får kontantstøtte, og har tilgang på lån eller tilskudd fra solide eiere ved behov. Styret mener derfor at videre drift er forsvarlig, og i samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes at forutsetning for fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet.

Noter for Oslo Aktivitetssenter AS

Organisasjonsnr. 915104819



Oslo Aktivitetssenter AS

Noter 2021

Note 6 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-1 511 173	-1 423 775
+ Utestående fordringer	-52 000	-51 576
- Andre avsetninger for forpliktelser	0	550 000
= Grunnlag utsatt skatt	-1 563 173	-2 025 351
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	1 563 173	2 025 351
= Grunnlag utsatt skattefordel	1 563 173	2 025 351
Utsatt skattefordel	343 898	445 577

Note 7 - Langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 2 000.000 og pr 31.12. i fjor kr 2 000 000.

Pantsettelser	I år	I fjor
Langsiktig lån DNB	0	4 000 000

Gjeld sikret ved pant kr 0. Pantsatte eiendeler i fobindelse med husleiegaranti er andre kortsiktige fordringer pålydende kr 1 207 816.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.



Oslo Aktivitetssenter AS

Resultatregnskap

	Note	2121	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		11 835 831	9 906 826
Annen driftsinntekt		2 052 947	2 277 812
Sum driftsinntekter		13 888 778	12 184 638
Driftskostnader			
Varekostnad	1	729 122	775 269
Lønnskostnad	2	2 002 847	1 876 477
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 121 347	1 356 709
Annen driftskostnad		5 567 071	8 238 782
Sum driftskostnader		9 420 388	12 247 237
DRIFTSRESULTAT		4 468 390	(62 599)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		86	2 810
Annen finansinntekt		8 403	7 198
Sum finansinntekter		8 489	10 008
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		79 168	37 668
Annen finanskostnad		1 041	1 623
Sum finanskostnader		80 208	39 291
NETTO FINANSPOSTER		(71 719)	(29 283)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		4 396 670	(91 881)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	967 267	(19 074)
ORDINÆRT RESULTAT		3 429 403	(72 807)
ARSRESULTAT		3 429 403	(72 807)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	3 429 403	(72 807)
SUM OVERF. OG DISP.		3 429 403	(72 807)



Oslo Aktivitetssenter AS

Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	3 918 393	2 419 055
Utsatt skattefordel	6	343 898	445 577
Sum immaterielle eiendeler		4 262 291	2 864 632
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	334 216	872 004
Sum varige driftsmidler		334 216	872 004
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		650 000	650 000
Sum finansielle anleggsmidler		650 000	650 000
SUM ANLEGGSMIDLER		5 246 508	4 386 636
OMLØPSMIDLER			
Varer	1	270 900	134 703
Fordringer			
Kundefordringer		145 330	97 658
Andre kortsiktige fordringer	7	1 062 486	1 513 105
Sum fordringer		1 207 816	1 610 764
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 097 310	6 839 248
SUM OMLØPSMIDLER		7 576 027	8 584 714
SUM EIENDELER		12 822 534	12 971 350



Oslo Aktivitetssenter AS

Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	8 417 881	4 988 477
Sum opptjent egenkapital		8 417 881	4 988 477
SUM EGENKAPITAL		8 447 881	5 018 477
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	0	4 000 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 000 000	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 000 000	6 000 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 000 000	6 000 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		663 356	857 782
Betalbar skatt	4	865 588	190 455
Skyldig offentlige avgifter		231 246	26 410
Annen kortsiktig gjeld		614 464	878 226
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 374 654	1 952 873
SUM GJELD		4 374 654	7 952 873
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 822 534	12 971 350

Oslo 04.05.2022

Daglig leder
Albert Buli

Styrets leder
Arne Riise

Styremedlem
Paul Cunningham Havnevik



**Årsregnskap 2021
for
Oslo Aktivitetssenter AS**

Organisasjonsnr. 915104819

Utarbeidet av:

Intunor Services AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Sandakerveien 140
0484 OSLO



Organisasjonsnr. 981085892