



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - 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: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 28.02.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	5 649 232	4 101 174
Sum inntekter		5 649 232	4 101 174
Kostnader			
Varekostnad		448 999	392 060
Lønnskostnad	3	2 491 144	1 994 383
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	15 236	60 493
Annen driftskostnad	9	2 335 127	1 488 811
Sum kostnader		5 290 506	3 935 746
Driftsresultat		358 727	165 428
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		253	334
Sum finansinntekter		253	334
Annen rentekostnad		1 392	1 645
Sum finanskostnader		1 392	1 645
Netto finans		-1 140	-1 311
Ordinært resultat før skattekostnad		357 587	164 117
Skattekostnad på ordinært resultat		51 637	
Ordinært resultat etter skattekostnad		305 950	164 117
Årsresultat		305 950	164 117
Årsresultat etter minoritetsinteresser		305 950	164 117
Totalresultat		305 950	164 117
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		305 950	164 117
Sum overføringer og disponeringer		305 950	164 117



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	160 804	105 000
Sum varige driftsmidler		160 804	105 000
Sum anleggsmidler		160 804	105 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	2	218 482	17 318
Andre fordringer	2, 10	110 780	65 914
Sum fordringer		329 262	83 232
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	375 246	309 526
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		375 246	309 526
Sum omløpsmidler		704 507	392 757
SUM EIENDELER		865 311	497 757
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	61 151	367 101
Sum opptjent egenkapital		-61 151	-367 101



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		-61 151	-367 101
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		83 496	295 944
Betalbar skatt		51 637	
Skyldige offentlige avgifter	8	158 042	74 134
Annen kortsiktig gjeld	6	633 286	494 780
Sum kortsiktig gjeld		926 462	864 858
Sum gjeld		926 462	864 858
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		865 311	497 757



Årsregnskap

2018

OSLO IDRETTSSENTER
Org.nr. 893 916 202

10.



Resultatregnskap			
Oslo Idrettscenter			
	Note	2018	2017
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekt	1	5 649 232	4 101 174
Sum driftsinntekter		5 649 232	4 101 174
Varekostnad		448 999	392 060
Lønnskostnad	3	2 491 144	1 994 383
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	15 236	60 493
Annen driftskostnad	9	2 335 127	1 488 811
Sum driftskostnader		5 290 506	3 935 746
Driftsresultat		358 727	165 428
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		253	334
Annen rentekostnad		1 392	1 645
Resultat av finansposter		-1 140	-1 311
Ordinært resultat før skattekostnad		357 587	164 117
Skattekostnad på ordinært resultat		51 637	0
Ordinært resultat		305 950	164 117
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		305 950	164 117
Overføringer			
Overført til udekket tap		-305 950	-164 117
Sum overføringer		305 950	164 117


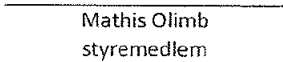
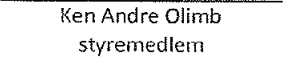
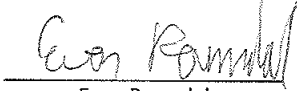


Balanse			
Oslo Idrettscenter			
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	160 804	105 000
Sum varige driftsmidler		160 804	105 000
Sum anleggsmidler		160 804	105 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	2	218 482	17 318
Andre kortsiktige fordringer	2, 10	110 780	65 914
Sum fordringer		329 262	83 232
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	375 246	309 526
Sum omløpsmidler		704 507	392 757
Sum eiendeler		865 311	497 757



Balanse			
Oslo Idrettssenter			
Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-61 151	-367 101
Sum opptjent egenkapital		-61 151	-367 101
Sum egenkapital		-61 151	-367 101
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		83 496	295 944
Betalbar skatt		51 637	0
Skyldig offentlige avgifter	8	158 042	74 134
Annen kortsiktig gjeld	6	633 286	494 780
Sum kortsiktig gjeld		926 462	864 858
Sum gjeld		926 462	864 858
Sum egenkapital og gjeld		865 311	497 757

Oslo, 28.02.2019
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 2018.

Note 1 - Regnskapsprinsipper.

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

Kundefordringer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Pr. 31.12.2018 er det avsatt kr. 100.000 til dekning av påregnelig tap. Årets endring i avsetningen utgjør også kr. 100.000.

Kortsiktige fordringer er medtatt til pålydende, som anses erholdelig.

Note 3 - Ansatte og godtgjørelser.

Lønnskostnader består av følgende poster	2018	2017
Lønninger	2 103 008	1 717 835
Folketrygdavgift	302 025	244 241
Premie for obligatorisk tjenestepensjon	30 223	14 077
Andre personalkostnader	55 888	18 230
Sum lønnskostnader	<u>2 491 144</u>	<u>1 994 383</u>

Antall årsverk	<u>4,5</u>	<u>2</u>
----------------	------------	----------

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 5 ansatte. Den årlige premien anses som årets pensjonskostnad. For 2018 og 2017 utgjør den henholdsvis kr. 30.223 og kr. 14.077.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018 og 2017.

Lønn og annen godtgjørelser til daglig leder og styret	Daglig	
	leder	Styret
Lønn	510 916	453 275
Premie til tjenestepensjon	8 562	8 562
	<u>519 478</u>	<u>461 837</u>

Note 4 - Anleggsmidler/avskrivninger.

	Driftsløsøre, inventar, mask.	
	Sum	
Kostpris 01.01.	937 277	937 277
Tilgang 2018	71 040	71 040
Avgang 2018	-	-
Kostpris 31.12.	<u>1 008 317</u>	<u>1 008 317</u>
Akk. ord. avskr. 01.01.	832 277	832 277
Årets ord. avskr.	15 236	15 236
Tilbakeførte avskr. v/salg	-	-
Akk. ord. avskr. 31.12.	<u>847 513</u>	<u>847 513</u>
Bokført verdi 31.12.	<u>160 804</u>	<u>160 804</u>
Avskrivningsprosent	10 %	
Avskrivningsmetode	Lineær	



OSLO IDRETTSSENTER

Side 2 av 3

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2018 (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	31.12.2017	Endring
Driftsmidler	-139 858	-199 788	-59 930
Kundefordringer	-6 000	-	6 000
Skattem. fremf. underskudd	-	-85 214	-85 214
Sum negative midlertidige forskjeller	-145 858	-285 002	-139 144
Utsatt skatt/skattefordel	-32 089	-65 551	

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Spesifisering av resultat før skattekostnad og skattemessig resultat:

	2018	2017
Resultat før skattekostnad	357 587	164 117
Permanente forskjeller	6 065	7 765
Endring midlertidige forskjeller	-139 144	-171 882
Årets skattemessige resultat	224 508	-
Betalbar skatt	51 637	-
Endring utsatt skatt	-	-
Skattekostnad	51 637	-

Note 6 -Annen kortsiktig gjeld.

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

	2018	2017
Kams AS	250 000	250 000
Ken Andre Olimb	33 000	33 000
Mathis Olimb	33 000	33 000
Stian Olimb	33 000	-
	349 000	316 000

Note 7 -Egenkapital.

	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2017	-367 101	-367 101
Årets overskudd	305 950	305 950
Egenkapital 31.12.2018	-61 151	-61 151

Note 8 -Bundne skattetreksmidler.

	2018	2017
I regnskapsposten inngår bundne bankinnskudd	105 013	26 425
Skyldig skattetrekk	101 811	70 304

Note 9 -Leieavtaler.

Foretaket leier lokaler i henhold til avtale som utløper 31.12.2026, men som kan sies opp pr. 31.12.2021. Årlig leiekostnad utgjør ca. NOK 920.000 inklusive felleskostnader.



OSLO IDRETTSSENTER

Side 3 av 3

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2018 (forts.)

Note 10 - Andre kortsiktige fordringer

Spesifikasjon av regnskapsposten	2017	2017
Forskuddsbetalte kostnader	110 780	24 946
Forskudd til ansatte		8 370
Fordring Stian Olimb		32 598
	110 780	65 914