



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 378 095
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OSLO BEDRIFTSHELSETJENESTE AS
Forretningsadresse: Stenersgata 1
0050 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: Finn Eliassen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2018

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, 01.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 051 343	2 791 400
Annen driftsinntekt		3 135	
Sum inntekter		3 054 478	2 791 400
Kostnader			
Varekostnad		94 630	
Lønnskostnad	4	1 889 736	1 928 921
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	26 113	24 960
Annen driftskostnad	4	775 422	832 311
Sum kostnader		2 785 901	2 786 192
Driftsresultat		268 577	5 207
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 359	476
Annen finansinntekt		23	
Sum finansinntekter		6 382	476
Annen rentekostnad		2 305	375
Annen finanskostnad		469	353
Sum finanskostnader		2 774	728
Netto finans		3 608	-252
Ordinært resultat før skattekostnad		272 185	4 956
Skattekostnad på ordinært resultat	3	77 795	16 670
Ordinært resultat etter skattekostnad		194 390	-11 714
Årsresultat		194 390	-11 714
Årsresultat etter minoritetsinteresser		194 390	-11 714
Totalresultat		194 390	-11 714



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	194 390	-11 714
Sum overføringer og disponeringer		194 390	-11 714



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	195 283	273 078
Sum immaterielle eiendeler		195 283	273 078
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	7	28 959	22 493
Sum varige driftsmidler		28 959	22 493
Sum anleggsmidler		224 242	295 571
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		421 949	234 060
Andre fordringer	6	55 765	7 508
Sum fordringer		477 714	241 568
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	456 219	330 761
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		456 219	330 761
Sum omløpsmidler		933 932	572 329
SUM EIENDELER		1 158 174	867 900
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	627 780	822 170
Sum opptjent egenkapital		-627 780	-822 170
Sum egenkapital		-597 780	-792 170
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	88 383	84 653
Sum annen langsiktig gjeld		88 383	84 653
Sum langsiktig gjeld		88 383	84 653
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 088	35 794
Betalbar skatt	3		
Skyldige offentlige avgifter		129 277	117 673
Annen kortsiktig gjeld		1 479 207	1 421 950
Sum kortsiktig gjeld		1 667 572	1 575 417
Sum gjeld		1 755 955	1 660 070
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 158 174	867 900



Årsregnskap 2017

Oslo Bedriftshelsetjeneste AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 998 378 095



Resultatregnskap

Oslo Bedriftshelsetjeneste AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		3 051 343	2 791 400
Annen driftsinntekt		3 135	0
Sum driftsinntekter		<u>3 054 478</u>	<u>2 791 400</u>
Varekostnad		94 630	0
Lønnskostnad	4	1 889 736	1 928 921
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	26 113	24 960
Annen driftskostnad	4	775 422	832 311
Sum driftskostnader		<u>2 785 900</u>	<u>2 786 192</u>
Driftsresultat		<u>268 577</u>	<u>5 207</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 359	476
Annen finansinntekt		23	0
Annen rentekostnad		2 305	375
Annen finanskostnad		469	353
Resultat av finansposter		<u>3 608</u>	<u>-252</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		272 185	4 956
Skattekostnad på ordinært resultat	3	77 795	16 670
Ordinært resultat		<u>194 390</u>	<u>-11 714</u>
Årsresultat		<u>194 390</u>	<u>-11 714</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap	3	-194 390	11 714
Sum overføringer		<u>194 390</u>	<u>-11 714</u>



Balanse

Oslo Bedriftshelsetjeneste AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Utsatt skattefordel	3	195 283	273 078
Sum immaterielle eiendeler		<u>195 283</u>	<u>273 078</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	28 959	22 493
Sum varige driftsmidler		<u>28 959</u>	<u>22 493</u>
Sum anleggsmidler		<u>224 242</u>	<u>295 571</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		421 949	234 060
Andre kortsiktige fordringer	6	55 765	7 508
Sum fordringer		<u>477 714</u>	<u>241 568</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	456 219	330 761
Sum omløpsmidler		<u>933 932</u>	<u>572 329</u>
Sum eiendeler		<u>1 158 174</u>	<u>867 900</u>



Balanse

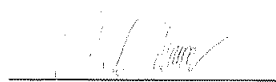
Oslo Bedriftshelsetjeneste AS

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	2	-627 780	-822 170
Sum opptjent egenkapital		<u>-627 780</u>	<u>-822 170</u>
Sum egenkapital		<u>-597 780</u>	<u>-792 170</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelseser			
Øvrig langsiktig gjeld	6	88 383	84 653
Sum annen langsiktig gjeld		<u>88 383</u>	<u>84 653</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 107	35 794
Skyldig offentlige avgifter		129 277	117 673
Annen kortsiktig gjeld		1 479 207	1 421 950
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 667 590</u>	<u>1 575 417</u>
Sum gjeld		<u>1 755 973</u>	<u>1 660 070</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 158 193</u>	<u>867 900</u>

Oslo, 30.04.2018

Styret i Oslo Bedriftshelsetjeneste AS


Finn Eliassen
styreleder


Patrick Wullum
nestleder



Note 1 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 et år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

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.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med aktuell skattesats på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Pensjoner

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger ved innskuddspensjon er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Note 2 Aksjekapital, aksjonærinformasjon og egenkapital

Aksjekapitalen på kr. 30 000,- består av 30 aksjer à kr. 1000,-

Oversikt over aksjonærene pr 31.12

Navn	Antall aksjer	Eierandel %
Crusader Medical Company AS (eies 100 % av styreleder)	20	67
Patrick Wullum	10	33

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.16	30 000	-822 171	-792 170
Årets resultat		194 390	194 390
Egenkapital 31.12.17	30 000	-627 795	-597 780

Egenkapitalen i selskapet er å anse som tapt og styrets handleplikt har inntruffet.

Årets resultat viste seg positivt, og overskuddet i sin helhet overføres til udekket tap. Styret er av den oppfatning at selskapets situasjon er forbedret og at det er grunnlag for fortsatt drift.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	77 795	16 670
Skattekostnad ordinært resultat	77 795	16 670
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	272 185	4 956
Permanente forskjeller	16 583	16 214
Endring i midlertidige forskjeller	12 396	-6 847
Skattepliktig inntekt før anvendt underskudd til fremføring	301 164	14 322
Anvent underskudd til fremføring	-301 164	-14 322
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-21 385	-11 931	-9 454
Fordringer	-15 293	-12 351	-2 942
Sum	-36 678	-24 282	-12 396
Akkumulert fremførbart underskudd	-812 378	-1 113 542	
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-849 056	-1 137 824	



Utsatt skattefordel (23 % / 24 %) -195 283 -273 078 77 791

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	1 578 897	1 628 805
Arbeidsgiveravgift	231 526	239 778
Pensjonskostnader	49 265	46 311
Andre ytelser	30 048	14 027
Sum	1 889 736	1 928 921

Gjennomsnittlig antall årsverk: 3

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	555 111	0
Annen godtgjørelse	8 152	0

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Pensjonsforpliktelser

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

Kostnadsført godtgjørelse til revisor eks MVA	2017	2016
Revisjon	25 565	25 900
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	25 565	25 900

Selskapet har fravalgt revisor



Note 5 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 98 883,-. Skyldig forskuddstrekk ved regnskapsårets slutt var kr 80 259.

Note 6 Fordringer og gjeld

Selskapet har ikke fordringer som forfaller senere enn om et år.
Selskapet har ikke gjeld som forfaller om senere enn om fem år.

Note 7 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2017	74 876
Tilgang / avgang	32 579
Samlede avskrivninger per 31.12.2017	78 496
Balanseført verdi per 31.12.2017	28 959
Årets avskrivning	26 113
Avskrivningssats ordinære avskrivninger	3 år