



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 947 030 337  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OSLO BÅTMANNFORRETNING A/S  
Forretningsadresse: Filipstadveien 15  
0250 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: Andre Warming  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

### 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, 03.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 823 950	3 875 653
Annen driftsinntekt			250 996
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 823 950</b>	<b>4 126 649</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		428 257	382 513
Lønnskostnad	2	2 627 869	2 690 354
Avskrivning	3	299 200	375 763
Annen driftskostnad	2	676 697	646 037
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 032 023</b>	<b>4 094 667</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-208 073</b>	<b>31 982</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt			677
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>677</b>
Annen finanskostnad		1 487	1 285
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 487</b>	<b>1 285</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 487</b>	<b>-608</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-209 560</b>	<b>31 374</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-46 103	7 373
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-163 457</b>	<b>24 001</b>
<b>Årsresultat</b>	8	<b>-163 457</b>	<b>24 001</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-163 457	24 001
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-163 457</b>	<b>24 001</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7	86 050	39 947
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>86 050</b>	<b>39 947</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Skip, rigger, fly og lignende	3	87 140	94 720
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	682 228	973 848
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>769 368</b>	<b>1 068 568</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer			7 372
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>7 372</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>855 418</b>	<b>1 115 887</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		333 477	116 478
Andre fordringer		129 089	158 564
<b>Sum fordringer</b>		<b>462 566</b>	<b>275 042</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	4	<b>2 373 473</b>	<b>2 748 145</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 836 039</b>	<b>3 023 187</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 691 457</b>	<b>4 139 074</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 6	120 000	120 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	3 108 978	3 272 436
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 108 978</b>	<b>3 272 436</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 228 978</b>	<b>3 392 436</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		58 611	77 232
Betalbar skatt	7		1 225
Skyldige offentlige avgifter	4	150 915	209 915
Annen kortsiktig gjeld		252 953	458 266
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>462 479</b>	<b>746 638</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>462 479</b>	<b>746 638</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 691 457</b>	<b>4 139 074</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 590260

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 947 030 337  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: OSLO BÅTMANNFORRETNING A/S  
Forretningsadresse: Filipstadveien 15  
0250 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: Andre Warming  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja  
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, 02.07.2022

---

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: 947 030 337  
OSLO BÅTMANNFORRETNING A/S

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 823 950	3 875 653
Annen driftsinntekt			250 996
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 823 950</b>	<b>4 126 649</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		428 257	382 513
Lønnskostnad	2	2 627 869	2 690 354
Avskrivning	3	299 200	375 763
Annen driftskostnad	2	676 697	646 037
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 032 023</b>	<b>4 094 667</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-208 073</b>	<b>31 982</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt			677
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>677</b>
Annen finanskostnad		1 487	1 285
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 487</b>	<b>1 285</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 487</b>	<b>-608</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-46 103	7 373
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-163 457</b>	<b>24 001</b>
<b>Årsresultat</b>	8	<b>-163 457</b>	<b>24 001</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-163 457	24 001
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-163 457</b>	<b>24 001</b>



Organisasjonsnr: 947 030 337  
OSLO BÅTMANNFORRETNING A/S

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7	86 050	39 947
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>86 050</b>	<b>39 947</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Skip, rigger, fly og lignende	3	87 140	94 720
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	682 228	973 848
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>769 368</b>	<b>1 068 568</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer			7 372
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>7 372</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>855 418</b>	<b>1 115 887</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		333 477	116 478
Andre fordringer		129 089	158 564
<b>Sum fordringer</b>		<b>462 566</b>	<b>275 042</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	2 373 473	2 748 145
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 836 039</b>	<b>3 023 187</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 691 457</b>	<b>4 139 074</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5, 6	120 000	120 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	3 108 978	3 272 436
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 108 978</b>	<b>3 272 436</b>



<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 228 978</b>	<b>3 392 436</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		58 611	77 232
Betalbar skatt	7		1 225
Skyldige offentlige avgifter	4	150 915	209 915
Annen kortsiktig gjeld		252 953	458 266
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>462 479</b>	<b>746 638</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>462 479</b>	<b>746 638</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 691 457</b>	<b>4 139 074</b>



Organisasjonsnr: 947 030 337  
OSLO BÅTMANNFORRETNING A/S

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
5

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	120.00	1000.00	120000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Andre Warming	60.00	50.00%	Ordinære aksjer
Ronny Warming	60.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	120.00	100.00%	

Note  
2

#### Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2238325.00	2198177.00
<u>Arbeidsqiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	322656.00	323908.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	40020.00	151007.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	26869.00	17261.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2627870.00	2690353.00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note

#### Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------	--------------	------------------



30000.00

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		9802.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		39802.00

## Note

### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



## Oslo Båtmannsforretning A/S

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Salgsinntekter*

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter 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. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

##### *Skatter*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



## Oslo Båtmannsforretning A/S

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	2 238 325	2 198 177
Arbeidsgiveravgift	322 656	323 908
Pensjonskostnader	40 020	151 007
Andre ytelser	26 869	17 261
Sum	<u>2 627 870</u>	<u>2 690 353</u>

#### *Ytelser til ledende personer*

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2021	2020
Revisjon	0	30 000
Andre tjenester	0	9 802

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

#### Note 3 - Varige driftsmidler

	Båter	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	443 859	1 621 776	2 065 635
Anskaffelseskost 31.12.	443 859	1 621 776	2 065 635
Akk.avskrivning 31.12.	-356 719	-939 549	-1 296 268
Balanseført pr. 31.12.	87 140	682 227	769 367
Årets avskrivninger	25 620	291 620	317 240
Økonomisk levetid	6 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	



## Oslo Båtmannsforretning A/S

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 4 - Bankinnskudd

	<b>2021</b>
Bundne skattetrekksmidler utgjør	95 924

Det er tilstrekkelig avsatt på skattetrekkskontoen pr 31.12 som dekker skyldig skattetrekk 6. termin kr 95 905.

#### Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	120	1 000	120 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Andre Warming	60	50 %	50 %
Ronny Warming	60	50 %	50 %
<b>Sum</b>	<b>120</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

#### Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	120 000	3 272 436	3 392 436
Årsresultat	0	-163 457	-163 457
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>120 000</b>	<b>3 108 979</b>	<b>3 228 979</b>



## Oslo Båtmannsforretning A/S

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Betalbar skatt	0	1 225
Endring utsatt skatt	-46 103	6 148
Årets totale skattekostnad	<u>-46 103</u>	<u>7 373</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-209 560	31 374
Permanente forskjeller	0	2 137
Endring i midlertidige forskjeller	48 237	-27 945
Årets skattegrunnlag	<u>-161 323</u>	<u>5 566</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	0	1 225
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Driftsmidler inkl goodwill	-175 211	-119 574
Utestående fordringer	-25 000	-25 000
Gevinst- og tapskonto	-29 602	-37 002
Sum	<u>-229 813</u>	<u>-181 576</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-161 323</u>	<u>0</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-391 136</u>	<u>-181 576</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-86 050	-39 947

#### Note 8 - Usikkerhet om fortsatt drift

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Regnskapet viser solid egenkapital og likviditet og har evne til å tåle tap over en periode.