



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 895 452 432
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPUS XVI AS
Forretningsadresse: Vågsallmenningen 16
5014 BERGEN

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: Rolf Johan Berentsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.08.2022

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, 24.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 559 703	17 621 281
Provisjon		504 392	-4 095
Offentlig støtte		8 400 149	8 686 273
Sum inntekter		39 464 243	26 303 459
Kostnader			
Varekostnad		6 107 831	3 651 248
Lønnskostnad	1	13 010 410	8 961 865
Avskrivning på varige driftsmidler	2	719 462	917 413
Annen driftskostnad	1	28 150 397	20 273 786
Sum kostnader		47 988 100	33 804 312
Driftsresultat		-8 523 856	-7 500 853
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		400	2 291
Annen finansinntekt		22 391	27 764
Sum finansinntekter		22 791	30 055
Annen rentekostnad		142 513	151 316
Annen finanskostnad		6 684	13 011
Sum finanskostnader		149 197	164 328
Netto finans		-126 406	-134 273
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 650 262	-7 635 126
Ordinært resultat etter skattekostnad		-8 650 262	-7 635 126
Årsresultat		-8 650 262	-7 635 126
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-8 650 262	-7 635 126
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-8 650 262	-7 635 126



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-8 650 262	-7 635 126



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	1 557 017	1 739 779
Sum varige driftsmidler		1 557 017	1 739 779
Sum anleggsmidler		1 557 017	1 739 779
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		535 205	286 078
Sum varer		535 205	286 078
Fordringer			
Kundefordringer		603 056	242 154
Andre kortsiktige fordringer		1 467 695	4 740 733
Sum fordringer		2 070 750	4 982 887
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	5 788 396	5 849 306
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 788 396	5 849 306
Sum omløpsmidler		8 394 351	11 118 271
SUM EIENDELER		9 951 368	12 858 050
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	6 500 000	6 500 000
Overkurs	5	1 240 000	1 240 000
Sum innskutt egenkapital		7 740 000	7 740 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,9	24 632 841	15 982 579
Sum opptjent egenkapital		-24 632 841	-15 982 579
Sum egenkapital		-16 892 841	-8 242 579
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 639 396	5 982 512
Sum annen langsiktig gjeld		3 639 396	5 982 512
Sum langsiktig gjeld		3 639 396	5 982 512
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			268
Leverandørgjeld		18 258 185	12 183 489
Skyldig offentlige avgifter		1 214 334	378 757
Annen kortsiktig gjeld		3 732 293	2 555 603
Sum kortsiktig gjeld		23 204 813	15 118 117
Sum gjeld		26 844 209	21 100 629
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 951 368	12 858 050



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 907265

Enheten

Organisasjonsnummer: 895 452 432
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OPUS XVI AS
Forretningsadresse: Vågsallmenningen 16
5014 BERGEN

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: Rolf Johan Berentsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.08.2022

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, 29.08.2022



Organisasjonsnr: 895 452 432
OPUS XVI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		30 559 703	17 621 281
Provisjon		504 392	-4 095
Offentlig støtte		8 400 149	8 686 273
Sum inntekter		39 464 243	26 303 459
Kostnader			
Varekostnad		6 107 831	3 651 248
Lønnskostnad	1	13 010 410	8 961 865
Avskrivning på varige driftsmidler	2	719 462	917 413
Annen driftskostnad	1	28 150 397	20 273 786
Sum kostnader		47 988 100	33 804 312
Driftsresultat		-8 523 856	-7 500 853
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		400	2 291
Annen finansinntekt		22 391	27 764
Sum finansinntekter		22 791	30 055
Annen rentekostnad		142 513	151 316
Annen finanskostnad		6 684	13 011
Sum finanskostnader		149 197	164 328
Netto finans		-126 406	-134 273
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 650 262	-7 635 126
Ordinært resultat etter skattekostnad		-8 650 262	-7 635 126
Årsresultat		-8 650 262	-7 635 126
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-8 650 262	-7 635 126
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-8 650 262	-7 635 126
Sum overføringer og disponeringer		-8 650 262	-7 635 126



Organisasjonsnr: 895 452 432
OPUS XVI AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm.

2,6

1 557 017

1 739 779

Sum varige driftsmidler

1 557 017

1 739 779

Sum anleggsmidler

1 557 017

1 739 779

Omløpsmidler

Varer

Varer

535 205

286 078

Sum varer

535 205

286 078

Fordringer

Kundefordringer

603 056

242 154

Andre kortsiktige

fordringer

1 467 695

4 740 733

Sum fordringer

2 070 750

4 982 887

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

7

5 788 396

5 849 306

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

5 788 396

5 849 306

Sum omløpsmidler

8 394 351

11 118 271

SUM EIENDELER

9 951 368

12 858 050

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

5,8

6 500 000

6 500 000

Overkurs

5

1 240 000

1 240 000

Sum innskutt egenkapital

7 740 000

7 740 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

5,9

24 632 841

15 982 579

Sum opptjent egenkapital

-24 632 841

-15 982 579

Sum egenkapital

-16 892 841

-8 242 579



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	6	
	3 639 396	5 982 512
Sum annen langsiktig gjeld	3 639 396	5 982 512
Sum langsiktig gjeld	3 639 396	5 982 512
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner		268
Leverandørgjeld	18 258 185	12 183 489
Skyldig offentlige avgifter	1 214 334	378 757
Annen kortsiktig gjeld	3 732 293	2 555 603
Sum kortsiktig gjeld	23 204 813	15 118 117
Sum gjeld	26 844 209	21 100 629
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9 951 368	12 858 050



Organisasjonsnr: 895 452 432
OPUS XVI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
37.00

<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



HAMMERSLAND
R E V I S J O N A S

Kanalveien 105A, 5068 Bergen
Pb.24 Kristianborg, 5822 Bergen
Org.Nr:921087489MVA

T+47 975 38 107

Til generalforsamlingen i Opus XVI AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Opus XVI AS årsregnskap som viser et underskudd på kr 8 650 262. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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, endringer i egenkapitalen for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlaget 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.

Vesentlig usikkerhet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 5 og note 9 i regnskapet, som angir at selskapet har pådratt seg et tap på kr. 8 650 262 og at selskapets kortsiktige gjeld per 31.12.2021 oversteg dets samlede eiendeler med kr. 13 253 445. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 9, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om enhetens evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Medlem av den Norske Revisorforening



Revisors beretning 2021 for Opus XVI AS

HAMMERSLAND
R E V I S J O N A S

Ledelsens 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 intern kontroll 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 regnskapsskikk 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>

Bergen, 20. august 2022
Hammersland Revisjon AS

Eva Hammersland
Statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2021
for
Opus Xvi AS**

Organisasjonsnr. 895452432

Utarbeidet av:
Sparebank 1 Sr-Bank Forretningspartner A
Autorisert regnskapsførerselskap
Christen Tranes gate 35
4007 STAVANGER
Organisasjonsnr. 990945748



Opus Xvi AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		30 559 703	17 621 281
Provisjon		504 392	-4 095
Offentlig støtte	10	8 400 149	8 686 273
Sum driftsinntekter		39 464 243	26 303 459
Driftskostnader			
Varekostnad		6 107 831	3 651 248
Lønnskostnad	1	13 010 410	8 961 865
Avskrivning på varige driftsmidler	2	719 462	917 413
Annen driftskostnad	1	28 150 397	20 273 786
Sum driftskostnader		47 988 100	33 804 312
DRIFTSRESULTAT		-8 523 856	-7 500 853
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		400	2 291
Annen finansinntekt		22 391	27 764
Sum finansinntekter		22 791	30 055
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		142 513	151 316
Annen finanskostnad		6 684	13 011
Sum finanskostnader		149 197	164 328
NETTO FINANSPOSTER		-126 406	-134 273
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-8 650 262	-7 635 126
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		-8 650 262	-7 635 126
ÅRSRESULTAT		-8 650 262	-7 635 126
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	5	-8 650 262	-7 635 126
SUM OVERF. OG DISP.		-8 650 262	-7 635 126

Årsregnskap for Opus Xvi AS

Organisasjonsnr. 895452432



Opus Xvi AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	1 557 017	1 739 779
Sum varige driftsmidler		1 557 017	1 739 779
SUM ANLEGGSMIDLER		1 557 017	1 739 779
OMLØPSMIDLER			
Varer		535 205	286 078
Fordringer			
Kundefordringer		603 056	242 154
Andre kortsiktige fordringer		1 467 695	4 740 733
Sum fordringer		2 070 750	4 982 887
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	5 788 396	5 849 306
SUM OMLØPSMIDLER		8 394 351	11 118 271
SUM EIENDELER		9 951 368	12 858 050
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	6 500 000	6 500 000
Overkurs	5	1 240 000	1 240 000
Sum innskutt egenkapital		7 740 000	7 740 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,9	-24 632 841	-15 982 579
Sum opptjent egenkapital		-24 632 841	-15 982 579
SUM EGENKAPITAL		-16 892 841	-8 242 579
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	3 639 396	5 982 512
Sum annen langsiktig gjeld		3 639 396	5 982 512
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 639 396	5 982 512
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	268
Leverandørgjeld		18 258 185	12 183 489
Skyldig offentlige avgifter		1 214 334	378 757
Annen kortsiktig gjeld		3 732 293	2 555 603
SUM KORTSIKTIG GJELD		23 204 813	15 118 117
SUM GJELD		26 844 209	21 100 629
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		9 951 368	12 858 050

Bergen, den 20. August 2022

Alexander Grieg
Styrets leder/Daglig leder



Opus Xvi AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

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).

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Varer

Varer er vurdert til laveste av anskaffelseskostnad og netto salgsverdi.

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 over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. 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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Opus Xvi AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad, ansatte, godtgjørelser, lån ansatte mv

Selskapet har hatt 37 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	10 198 246	8 107 200
Arbeidsgiveravgift	1 590 356	1 160 568
Pensjonskostnader	251 491	134 293
Andre lønnsrelaterte ytelser	970 317	-440 196
Totalt	13 010 410	8 961 865

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	665 478	4 300	16 937	686 715
Revisjonshonorar, som består av:				
Lovpålagt revisjon				150 860
Samlet honorar til revisor				150 860

Selskapet er pliktig å ha obligatorisk tjenestepensjon og har en ordning som tilfredsstiller kravene i loven

Selskapet har ingen fordring på daglig leder eller medlemmer i styret.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 241 631
+ Tilgang	536 700
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 778 331
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 501 852
+ Ordinære avskrivninger	719 462
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 221 314
Balanseført verdi pr 31/12	1 557 017
Prosentstans for ord.avskr	4-33

Noter for Opus Xvi AS

Organisasjonsnr. 895452432



Opus Xvi AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-8 650 262
+ Permanente og andre forskjeller	32 574
+ Endring i midlertidige forskjeller	224 363
= Inntekt	-8 393 325

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-552 631	-325 791
+ Utestående fordringer	0	-2 477
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	24 049 742	15 656 417
= Grunnlag utsatt skatt	-24 602 373	-15 984 685
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	24 602 373	15 984 685
= Grunnlag utsatt skattefordel	24 602 373	15 984 685
Utsatt skattefordel	5 412 522	3 516 631
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	24 602 373	15 984 686
Ikke bokført utsatt skattefordel	5 412 522	3 516 631
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Opus Xvi AS

Noter 2021

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	6 500 000	1 240 000	-15 982 579	-8 242 579
-Til årets resultat			-8 650 262	-8 650 262
Pr 31.12.	6 500 000	1 240 000	-24 632 841	-16 892 841

Selskapet har pr 31.12 tapt egenkapital. Se egen note for fortsatt drift.

Note 6 - Langsiktig gjeld

Selskapets langsiktige gjeld til kredittinstitusjoner pålydende kr. 491 256,- har pant i følgende eiendeler:

Eiendel	Pant	Bokført verdi
Driftstilbehør	3 000 000	1 557 017
Varelager	3 000 000	535 205
Fordringer	3 000 000	595 687

Selskapet har kassekreditt med limit 1 000 000,-. Pr. 31.12.2021 var kassekreditten ikke benyttet. Gjelden forfaller før fem år frem i tid.

Selskapets gjeld til kredittinstitusjoner pålydende kr. 3 148 140,-. Det er stilt statlig garanti corona for 90% av lånet. Gjelden forfaller før fem år frem i tid.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 561 204 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 209 076.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 240 aksjer pålydende kr 27 083,333 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr. 6 500 000,-

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Veslebage Invest AS	992 764 171	240	100,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	120	50,00 %
Medlemmer av styret	120	50,00 %

Noter for Opus Xvi AS

Organisasjonsnr. 895452432



Opus Xvi AS

Noter 2021

Note 9 - Fortsatt drift

2021 ble nok et krevende år for Opus XVI AS.

Pga strenge restriksjoner og store begrensninger i flytrafikken var losjidelen av vår virksomhet stengt hele første kvartal og åpnet først den 7. mai 2021. Våre medarbeidere på hotellet var permittert frem til mai. Restauranten ble i samme periode holdt åpen for noen spredte lukkede selskaper samt begrensede åpningstider lørdag og søndag. Virksomheten hadde fokus på å holde kostnader nede og begrense tap. Sommeren ble «norsk» med rimelig bra belegg og gode losjipriser. Høsten ble overraskende god med stor trafikk i restaurant, bra aktivitet på kurs- og konferanse samt fornuftig belegg på hotellet. Alt lå til rette for en fantastisk julebordsesong, men så fikk samfunnet nok et tilbakeslag. 1. desember ble de første tilfellene av Omikron påvist i Oslo og samfunnet ble på nytt satt på prøve. Julebordsesongen ble amputert og 20. desember måtte hotellet og restauranten nok en gang stenge. Denne gang holdt virksomheten stengt frem til 01.02.22.

Gjennom hele 2021 har ledelsen hatt fokus på å ha tilstrekkelig likviditet. Dialogen med vår største kreditor, huseier, har i hele perioden vært åpen og god. Sammen har vi funnet gode løsninger. Alle øvrige forpliktelser er betalt fortløpende.

Resultatet for 2021 er som forventet. Den primære årsaken til det store underskuddet er den høye minimumsleien selskapet har kostnadsført gjennom hele pandemien.

Det ble i mars 2022 signert en ny leieavtale med bedre vilkår og en fornuftig plan for nedbetaling av gjeld. Planen gir virksomheten mulighet til å bedre balansen vesentlig fremover.

I skrivende stund, juli 2022, er optimismen tilbake. Vi er midt i en meget god sommersesong der vår Revpar har økt med 25% målt mot samme periode i referanseåret 2019, og vi igjen tjener penger.

Til tross for store utfordringer gjennom pandemien er vi styrket i troen på fremtiden. Som eiere mener vi, tross utfordringene pandemien har skapt, at vi er kommet styrket ut av situasjonen. Vår vurdering er at reiselivet nå får noen gode år. Prognosen for 2022 er allerede 25% høyere en 2019.

Likviditeten i selskapet for øyeblikket god, vi betaler våre forpliktelser fortløpende. Alle våre banklån er innfridd og vi planlegger nye investeringer for å møte fremtidens utfordringer.

Styret bekrefter med dette at forutsetningene om fortsatt drift er til stede.

Note 10. Offentlige tilskudd

Selskapet har i 2021 inntektsført kr. 8.400.149 i offentlig tilskudd. Dette er tilskudd som er mottatt under Kompensasjonsordning for næringslivet som er en del av regjeringens tiltak for å dempe de økonomiske konsekvensene av Covid-19 pandemien. Tilskuddene er kompensasjon for tapt omsetning og er klassifisert som Annen driftsinntekt. Tilskuddene er bruttoført.