

Årsrapport 2017

Oslo Produksjon & Tjenester AS



Ahead together
Foto: Nils K. Johansen

opt Oslo produksjon
& tjenester

Vi utvikler medmennesker gjennom arbeid

INNHALDSFORTEGNELSE:

Selskapets vedtekter av 06.04.2010

Organisasjonsplan pr. 31.12.2017

Årsberetning for 2017

Resultatregnskap 01.01-31.12.2017

Balanse pr. 31.12.2017

Noter til regnskapet for 2017

Revisjonsberetning for 2017

VEDTEKTER FOR OSLO PRODUKSJON OG TJENESTER AS

Selskapets vedtekter ble første gang vedtatt på konstituerende generalforsamling 30.05.1991 og deretter med senere endringer 31.05.1999 og siste gang 06.04.2010.

§ 1 Navn og forretningsadresse:

Selskapets navn er Oslo Produksjon og Tjenester AS.

Selskapets forretningskontorer er i Oslo

§ 2 Formål:

Selskapets formål er å tilby kvalifisering, opplæring, utredning og arbeid av varig karakter til personer med nedsatt funksjonsevne gjennom produksjonsarbeid, tjenesteyting, omsetning og annen virksomhet, innenfor gjeldende regelverk for tilrettelagte arbeidsplasser eller arbeidsrettede tiltak, jmf. forskrift av 12.11.2008. Arbeidet skal bidra til at personer med nedsatt funksjonsevne kan få utvikle og bruke sine ressurser på en meningsfylt måte.

Selskapet skal ikke ha til formål å skaffe aksjonærene økonomisk utbytte. Overskudd skal bli i bedriften og komme virksomheten til gode.

§ 3 Lovgrunnlag:

Aksjelov av 13.juni 1997 nr.44, ikrafttredelsestidspunkt 01.01.1999 gjelder.

§ 4 Aksjekapitalen:

Selskapets aksjekapital er kr. 100.000,- fordelt på 25 aksjer hver pålydende kr. 4000,00.

§ 5 Aksjenes omsettelighet:

Aksjenes omsettelighet skal være begrenset slik at salg eller annen form for overdragelse ikke kan finne sted uten styrets samtykke. Aksjemajoriteten i selskapet skal innehas av kommuner og/eller fylkeskommuner. I spesielle tilfeller kan annen eierstruktur godkjennes

§ 6 Oppløsning:

Dersom det blir gjort vedtak om å oppløse selskapet, skal generalforsamlingen velge et avviklingsstyre. Dette avvikler virksomheten, krever inn utestående fordringer og betaler gjeld. Ved oppløsning av selskapet skal netto overskudd ut over aksjekapitalen gå til en virksomhet med lignende formål som Oslo Produksjon og Tjenester etter vedtak i generalforsamlingen.

§ 7 Styret:

Selskapets styret skal ha minimum 3-tre- maksimum 5-fem- styremedlemmer uten varamedlemmer. Generalforsamlingen velger styre og utpeker styrets leder blant styremedlemmene. Ved stemmelikhet gjør styreleders stemme utslaget. Ett av styrets medlemmer skal velges ut og blant de ansatte. Styret velges for to år av gangen.

§ 8 Signatur:

Selskapets signatur innehas av styrets leder og ett styremedlem i felleskap eller daglig leder og styrets leder i fellesskap

Styret meddeler prokura.

§ 9 Styremøter:

Styrets leder skal sørge for at styret holder møter så ofte som trengs. Medlem av styret og daglig leder kan kreve av styret sammenkalles.

§ 10 Attføringsutvalg:

Styret kan oppnevne et rådgivende attføringsutvalg som skal behandle alle saker om inntak, oppfølging og avslutning av yrkeshemmede attføringstakeres arbeidsforhold i selskapet. Attføringsutvalget gir sin innstilling til daglig leder eller styret.

§ 11 **Generalforsamling:**

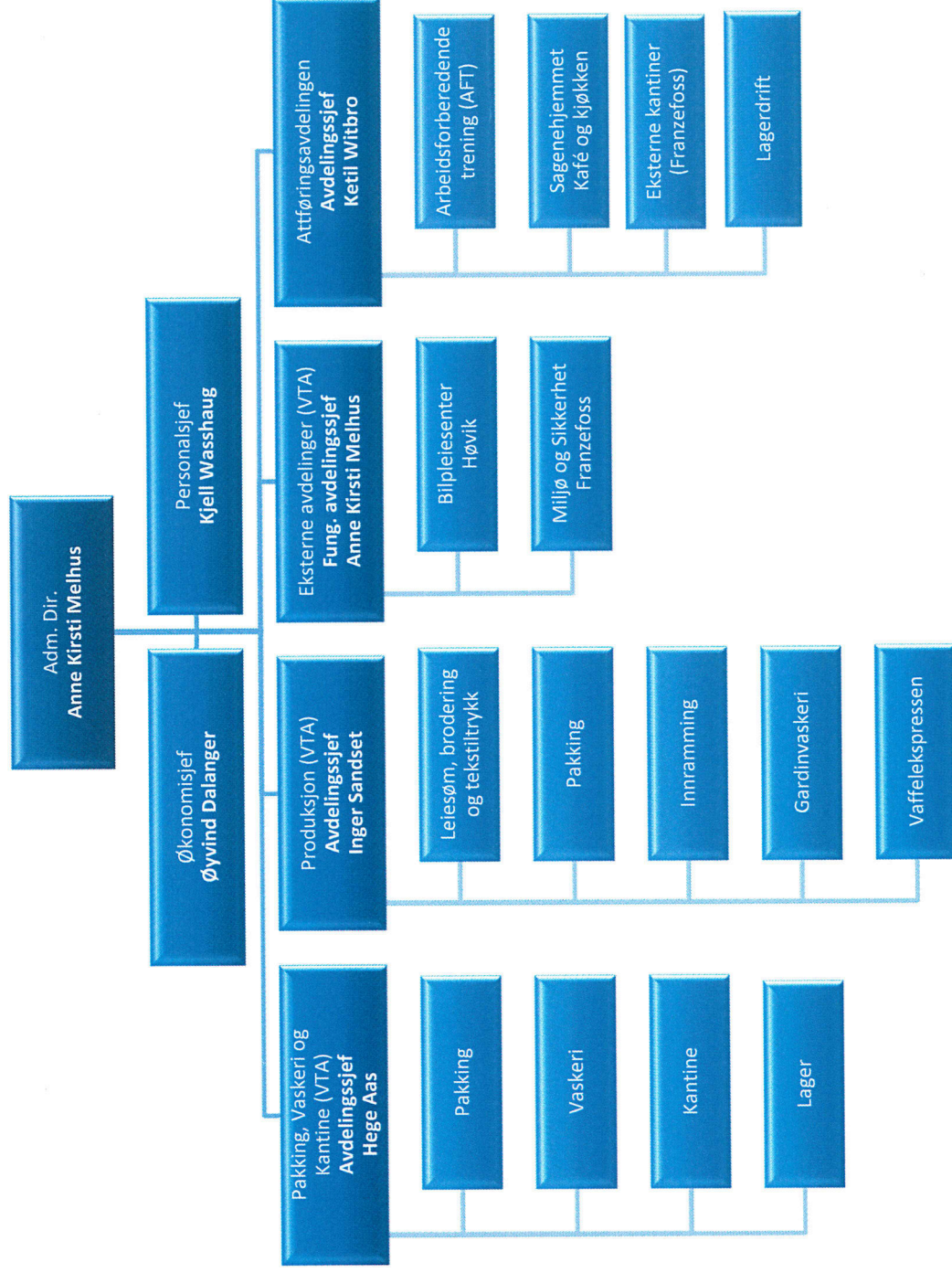
Ordinær generalforsamling skal holdes innen 6 måneder etter utgangen av hvert regnskapsår.

På den ordinære generalforsamlingen behandles:

1. Fastsetting av resultatregnskap og balanse, herunder anvendelse av årsoverskudd eller årsunderskudd.
2. Godkjenning av styrets årsberetning.
3. Valg av styremedlemmer
4. Fastsette revisors honorar.
5. Andre saker som hører inn under generalforsamlingen.

Oslo, 6. april 2010 .

Oslo Produksjon & Tjenester AS 2017



14.03.2018

Årsberetning 2017

Oslo Produksjon & Tjenester AS

Oslo Produksjon & Tjenester AS (OPT) ble opprettet som aksjeselskap 01.01.91, og er heleid av Oslo kommune. Selskapet har hovedkontor i Østre Aker vei 24b i Oslo. Selskapets aksjekapital er på kr 100.000,- fordelt på 25 aksjer.

Styrets sammensetning

Fra og med generalforsamling 4. april 2017, har styret bestått av 1 mann og 4 kvinner:

Styreleder	Kari Andreassen
Styremedlem	Helle Gjetrang
Styremedlem	Håkon Kleven
Styremedlem	Vigdis Pedersen
Styremedlem	Anne-Cathrine Reppen (ansattes representant)

Styrets arbeid

Det har i 2017 blitt avholdt 7 styremøter og 42 saker har vært behandlet. Styret har i løpet av året behandlet en rekke saker i tillegg til de som følger av de oppgaver og plikter styret har i henhold til aksjelovens bestemmelser.

Virksomhetens ansvarsområde og beliggenhet

OPT er en arbeidsmarkedsbedrift som har tiltakene varig tilrettelagt arbeid (VTA) og Arbeidsforberedende trening (AFT). OPT ble godkjent for tiltaket AFT 1. oktober 2017, og de 20 APS-plassene ble da konvertert til AFT-plasser.

VTA er et tiltak for de som har, eller i nær framtid ventes å få innvilget uførepensjon, og har behov for spesiell tilrettelegging og oppfølging for å kunne være i arbeid. OPT er den største tilbyderen av VTA i Oslo, med totalt 87 arbeidsplasser. Arbeidet skal bidra til at yrkeshemmede arbeidstakere kan få utviklet og brukt sine ressurser på en meningsfylt måte.

AFT er et tiltak hvor målet er at deltakerne skal styrke sine muligheter i forhold til en ordinær jobb. Tilbudet omfatter arbeidstrening, opplæring, kartlegging og veiledning som kan bedre mulighetene til å komme ut i arbeid eller utdanning.

OPT har hovedkontor i Østre Aker vei 24b. I disse lokalene har bedriften egen kantine, to vaskerier, gardinproduksjon, brodering, transfertrykk, rammeverksted, pakking, lager og logistikk, og prosjektet Optimal Start med unge gründere fra Gamle Oslo og Søndre Nordstrand.

Høsten 2016 utvidet OPT med 925 m² nye lokaler i Østre Aker vei, og per 1.1.2017 var hele lokalet overtatt og i drift. Vår samarbeidspartner Olivenlunden flyttet hele sitt lager hit, OPTs vaskeri hadde i 2017 sitt første driftsår i nye og funksjonelle lokaler, og på lageret i andre etasje har 7 kunder flyttet inn med lager og drift av blant annet nettbutikker som OPT leverer tjenester til. Vi er med andre ord svært fornøyd med de nye lokalene både i forhold til det praktiske og det forretningsmessige.

Lokalet som vaskeriet flyttet ut av utvikles nå til gardinvaskeri. Det tåler ikke så stor belastning på gulvet som det eksisterende vaskeriet krevde, men er svært egnet som gardinvaskeri med færre maskiner. Gardinvask, rens og reparasjoner henger godt sammen med vår gardinproduksjon, og det gir en rekke gode arbeidsoppgaver for ansatte på VTA eller personer på arbeidstrening.

I juli 2017 fikk vi tildelt midler til å starte opp prosjektet Optimal Start, et tiltak for å øke sysselsettingen blant unge i Gamle Oslo og Søndre Nordstrand. Vi har leid lokaler i 3. etasje i Østre Aker vei 24b til dette, og vår gårdeier Obos var så begeistret for prosjektet at de også ga støtte til oppussing. Vi har ansatt en prosjektleder i et 50% engasjement og hadde per desember 2017 inngått avtale med 8 gründere fra de aktuelle bydelene. Disse får gratis kontor og lagringsplass i inntil 12 måneder, og bistand til å realisere sine idéer. Målet er at de skal skape arbeidsplasser for både seg selv og andre. Prosjektet ser lovende ut, og vi søker om midler til å videreføre det i 2018.

En del av vår virksomhet drives eksternt sammen med langsiktige samarbeidspartnere. OPT leier ca 500m² av Bilia Personbil AS på Høvik til driften av OPT Bilpleiesenter. OPT samarbeider også med Franzefoss på Haraldrud, der vi håndterer bla gjenvinnings- og vaktmestertjenester, i tillegg til kantinedriften med mer enn 100 gjester daglig. I 2017 utvidet vi teamet fra 6 til 7 arbeids-/produksjonsledere og det er totalt ca 30 personer som har sitt daglige virke på Franzefoss gjennom OPT. Samarbeidet med Franzefoss ble etablert for hele 20 år siden, og har utviklet og utvidet seg hele veien. Bedriften har også et samarbeid med Byporten Shoppingsenter, dit to arbeidstakere på VTA reiser ukentlig og selger vafler til butikkmedarbeiderne.

I september 2016 overtok OPT ansvaret for driften av kjøkken og kafé for Sagenehjemmet, og 2017 var vårt første hele driftsår. Vi har brukt året på å få på plass et godt team og en god driftsmodell, og dette fungerer nå bra. Begge parter er fornøyde med samarbeidet, og vi ser frem til å videreutvikle det sammen. Kjøkken og kafé er attraktive arbeidsplasser og relevante arbeidstreningsarenaer for både ansatte på VTA og deltakere på AFT. I tillegg åpner samarbeidet med Sagenehjemmet opp for en rekke andre arbeidstreningsarenaer innen bla helse og omsorg.

Fortsatt drift

Forutsetningen vedrørende fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2017 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeid, miljø og kompetanseutvikling

Selskapet har ført løpende oversikt over sykefravær i 2017. Sykefraværet for VTA ansatte var 3,5 %. For ordinært ansatte var sykefraværet 6 %, herav 4,8 % som skyldes langtidsfravær. Ingen ansatte har vært utsatt for alvorlige skader eller ulykker i 2017.

Bedriften har et aktivt arbeidsmiljøutvalg som i 2017 behandlet 30 saker. Alle sentrale dokumenter legges i vårt elektroniske TQM system, med fast frekvens for oppfølging. I dette systemet registreres også avvik og forbedringsaktiviteter. OPT er Equass-sertifisert, og ble sist godkjent i april 2017.

Det gjennomføres medarbeidersamtaler med alle ansatte hvert år. Det er også utført minimum én medarbeidersamtale med alle VTA ansatte som resulterer i en kvalifiseringsplan for hver enkelt.

Det er ikke mottatt noen klager fra ansatte eller deltakere til verken attføringsavdelingen eller administrasjonen i 2017.

Det interne arbeidsmiljøet kan karakteriseres som godt både når det gjelder arbeidstakere og ansatte. Det gjennomføres årlige medarbeidertilfredshetsundersøkelser som viser gode resultater. Det er gjennomført flere sosiale tilstelninger både for arbeidstakere og ansatte. Bedriften har utarbeidet en egen kompetanseplan. Det er brukt kr 275.000 på kompetanseutvikling i 2017.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet er av en slik art at den i liten grad forurensar det ytre miljø med unntak av firmaets seks biler. Drift av bilene er en nødvendig forutsetning for å skaffe våre arbeidstakere tilfredsstillende arbeidsoppgaver. Ved behov for nye biler vektlegger OPT hensynet til det ytre miljø og investerte derfor i en el-bil i desember 2016. Industrivaskeriet flyttet inn i nye lokaler i desember 2016, og vi investerte da i systemer for varmegjenvinning fra både tørketromler og varmt vann.

Ansatte, likestilling og deltakere.

Selskapet har gjennom året hatt 61 ansatte, tilsvarende 148 årsverk, herav 56 % menn og 44 % kvinner, og denne fordelingen anses dekkende for hele virksomheten. Tallene inkluderer ikke tiltaket Arbeidsforberedende Trening (AFT).

Lønn og arbeidstid i 2017 avviker ikke med mer enn 5 % mellom kvinner og menn i noen del av virksomheten. Det har ikke gjort spesielle tiltak for å endre likestillingssituasjonen i 2017.

I vår rekrutteringspolitikk forplikter vi oss til å motarbeide all diskriminering, og medarbeiderne er bredt sammensatt mht nasjonalitet, etnisk bakgrunn, religion og alder. Ved ansettelse signerer alle et rettighetsdokument som tydeliggjør våre retningslinjer vedrørende diskriminering og etikk. OPTs virksomhet er generelt rettet mot å tilrettelegge for personer med nedsatt funksjonsevne, slik at dette er grunnlaget for alt vi gjør. I lokalene i Østre Aker vei 24b er det tatt hensyn til kravet til universell utforming.

Oversikt over deltakere i Varig Tilrettelagt Arbeid (VTA) og Arbeidsforberedende Trening (AFT) pr 31.12.17.

Tiltak	Godkjente plasser	Faktisk antall 31.12.17	Inntak i året	Sluttet	Formidlet til arbeid/ aktive løsninger	Tiltaks-kjeding i egen bedrift	Til passive tiltak
VTA	87	107	17	12		2	
APS AFT (01.09)	20	20	17	18	1	8	9
TOTALT	107	127	34	30	1	10	9

Tjenester og markeder

De ansatte på VTA er en svært sammensatt målgruppe, der noen ønsker enkle og forutsigbare oppgaver, mens mange trenger langt mer krevende utfordringer for å utvikle seg og trives i en jobb. OPT har et svært bredt tilbud av reelle arbeidsoppgaver som bidrar til at personer som ønsker og trenger et tilbud innen varig tilrettelagt arbeid, får arbeidsoppgaver som gir mening, trivsel, utvikling og stolthet for den enkelte.

Det samme gjelder for kandidatene på Arbeidsforberedende trening (AFT). Forutsetningen for tiltaket er at kandidatene skal starte i skjermet virksomhet, og det er en stor styrke å ha en god bredde i alternative arbeidstreningsarenaer internt før kandidaten går videre til ekstern praksis.

OPT har per 31.12.2017 følgende arbeids- og arbeidstreningsarenaer for VTA og AFT:

- Sømtjenester til bedriftsmarkedet (gardinproduksjon, puter etc)
- Rammeverksted til bedrifts- og privatmarkedet (foto, malerier mm)
- Industrivaskeri (mopper og arbeidstøy til bedriftsmarkedet)
- Gardinvask og reparasjon
- Pakking og distribusjon (alle typer pakking og utsendelser for bedriftsmarkedet)
- Egen kantine i Østre Aker vei
- Resepsjonstjenester, økonomi og administrasjon
- Lager og logistikkhåndtering for web-butikker mm
- Gjenvinning (hos Franzefoss Gjenvinning på Haraldrud)
- Kjøkken, kafé og catering til bedrifts- og privatmarkedet (hos Franzefoss og Sagenehjemmet)
- Bilpleie og dekkhotell på Høvik for bedrifter og privatkunder
- Transport- og sjåførtjenester for håndtering av våre oppdrag/kunder

Vi har i 2017 hatt omsetningsvekst innenfor alle våre produktområder. Samtidig gir alle områdene gode arbeidsoppgaver til arbeidstakere og deltakere. Den enkelte avdelingslederne har budsjettansvar for egen omsetning og kostnader.

En naturlig del av OPTs tjenestetilbud er selvsagt også utførelsestjenester som bla:

- Formidling av praksisplasser og arbeid
- Kursing av deltakere innenfor norsk, økonomi og data
- Kartlegging av deltakernes lese- og skrivevansker
- Interesse- og kartleggingskurs
- Utarbeidelse av evalueringsrapport for den enkelte deltaker

Stilling og resultat

OPT AS hadde i 2017 totale inntekter tilsvarende kr 60.243.864. Inntektene fordeler seg med kr 30.419.078 i eksterne salgsinntekter og kr 29.824.786 i offentlige tilskudd. Bedriften fikk et positivt driftsresultat på kr 935.152. Bedriftens overskudd etter netto finansielle kostnader ble kr 798.557 vs et budsjett på kr 418.905. Styret foreslår at hele overskuddet overføres til egenkapitalen.

Kort betraktning om utsiktene/utfordringer i 2018

OPT har vært i kontinuerlig utvikling de siste seks årene. Bedriften flyttet til nye lokaler for hoveddelen av egen tjenesteproduksjon i 2012, har etablert flere nye langsiktige samarbeid innenfor gode arbeidstreningsarenaer som bla kjøkken og kafé, og utvidet til større lokaler i 2016 for å håndtere lager og logistikk for blant annet web-butikker.

Vi ser at dette har styrket bedriften, og at tilgangen på nye kunder og typer oppdrag stadig øker. Dette styrker igjen bedriften som en arbeidsplass med et bredt tilbud av arbeidsoppgaver til ansatte på varig tilrettelagt arbeid og i arbeidspraksis. Bedriften vil fortsette det målrettede utviklingsarbeidet for både det faglige tilbudet og tjenesteproduksjonen. Vi forventer basert på dette at vi også i 2018 skal oppnå gode resultater både faglig og økonomisk.

OPT har en god egenkapital og likviditet, og styret mener at begge disse vil styrke seg videre gjennom året 2018 som følge av en positiv resultatutvikling. De gode resultatene bedriften har hatt de siste årene gjør at OPT har styrket bedriftens soliditet betydelig, og dette gjør bedriften robust i forhold til ev svingninger i markedene vi operer i.

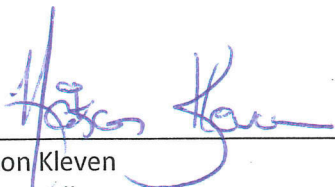
Oslo, 27.02.2018



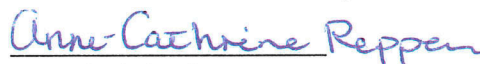
Kari Andreassen
Styreleder



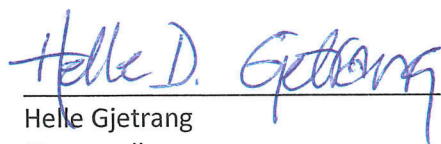
Vigdis Pedersen
Styremedlem



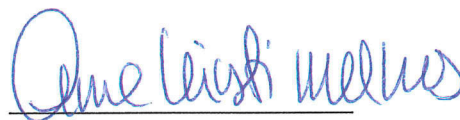
Håkon Kleven
Styremedlem



Anne-Cathrine Reppen
Styremedlem



Helle Gjætrang
Styremedlem



Anne Kirsti Melhus
Administrerende Direktør

ÅRSOPPGJØR

2017

for

Oslo Produksjon & Tjenester AS

Oslo Produksjon & Tjenester AS

Resultatregnskap For perioden 1. januar til 31. desember 2017

	Note	2017	2016
<i>Driftsinntekter:</i>			
Salgsinntekter		Kr 30 419 078	23 329 541
Offentlig tilskudd	2	29 824 786	30 356 326
<i>Sum driftsinntekter</i>		<u>60 243 864</u>	<u>53 685 867</u>
<i>Driftskostnader:</i>			
Vareforbruk		5 108 854	4 067 193
Lønn og sosiale kostnader	3	36 821 029	33 519 953
Av/nedskrivninger	5	1 076 621	943 352
Andre driftskostnader	4	16 302 208	13 567 699
<i>Sum driftskostnader</i>		<u>59 308 712</u>	<u>52 098 197</u>
Driftsresultat		<u>935 152</u>	<u>1 587 670</u>
<i>Finansinntekter og finanskostnader:</i>			
Renteinntekter		19 952	61 040
Rentekostnader		(156 547)	(140 105)
<i>Netto finanskostnad</i>		<u>(136 595)</u>	<u>(79 065)</u>
ÅRETS RESULTAT		798 557	1 508 605
<i>Overføringer:</i>			
Overført annen egenkapital	9	798 557	1 508 605

Oslo Produksjon & Tjenester AS

Balanse pr. 31. desember 2017

	Note	2017	2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler:			
Faste installasjoner	5	Kr 1 100 734	537 489
Transportmidler	5	513 856	675 691
Driftsløsøre, inventar, kontormaskiner	5	2 669 925	2 248 767
Sum varige driftsmidler		4 284 515	3 461 947
Sum anleggsmidler		4 284 515	3 461 947
Omløpsmidler			
Varer	6	1 083 489	1 153 913
Fordringer:			
Kundefordringer	7	4 137 818	4 710 600
Andre fordringer	8	2 406 958	1 922 129
Sum fordringer		6 544 776	6 632 729
Bankinnskudd og kontanter	11	8 246 337	6 007 133
Sum omløpsmidler		15 874 602	13 793 775
SUM EIENDELER		20 159 117	17 255 722

Oslo Produksjon & Tjenester AS

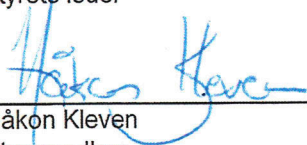
Balanse pr. 31. desember 2017

	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital:			
Aksjekapital (25 aksjer à 4.000)	9	Kr 100 000	100 000
Opptjent egenkapital:			
Annen egenkapital	9	9 686 051	8 887 484
Sum egenkapital		9 786 051	8 987 484
Gjeld			
Kortsiktig gjeld:			
Leverandørgjeld		2 656 253	1 570 570
Skyldig offentlige avgifter		2 644 439	2 422 749
Annen kortsiktig gjeld		5 072 374	4 274 920
Sum kortsiktig gjeld		10 373 066	8 268 238
Sum gjeld		10 373 066	8 268 238
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 159 117	17 255 722

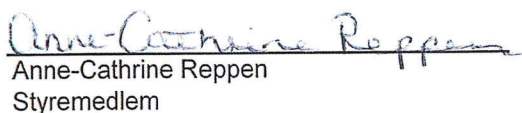
Oslo 27.02.18



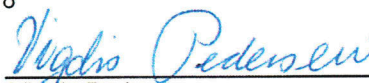
Kari Andreassen
Styrets leder



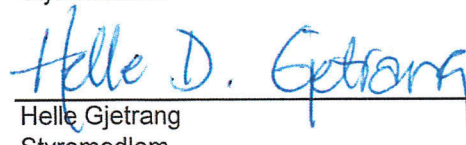
Håkon Kleven
Styremedlem



Anne-Cathrine Reppen
Styremedlem



Vigdis Pedersen
Styremedlem



Helle Gjetrang
Styremedlem



Anne Kirsti Melhus
Administrerende direktør

Oslo Produksjon & Tjenester AS
Noter til regnskapet 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til norske regnskapsregler/-standards for små foretak. Bedriften er fritatt fra skatteplikt etter skatteloven og overskuddet skal bli i bedriften og komme virksomheten til gode, jmf forskrift av 12.11. 2008.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg skjer ved leveringstidpunktet.

Klassifisering av balanseposter

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har økonomisk levetid over tre år og en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger og utbedringer tillegges driftsmidlenes kostpris og avskrives i takt med disse.

Note 2 Offentlige tilskudd

Offentlige tilskudd fordeler seg som følger:

	2017	2016
Statlige inntekter	17 103 141	18 561 593
Inntekter fra salg av plasser til bydelene	12 721 645	11 794 734
Sum offentlige tilskudd	29 824 786	30 356 326

Note 3 Lønnskostnader, antall årsverk og godtgjørelser

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2017	2016
Lønninger	29 467 613	25 402 243
Arbeidsgiveravgift	4 669 278	4 184 999
Pensjonskostnader	2 684 138	3 837 440
Andre ytelser	-	95 271
Sum lønn og andre ytelser	36 821 029	33 519 953

Gjennomsnittlig antall årsverk i løpet av regnskapsåret 2017 har vært 148 (vs 151 i 2016)

Godtgjørelser	Adm. direktør	Styret
Lønn	1 122 719	329 177
Pensjonskostnader	87 905	
Annen godtgjørelse	21 121	

Bedriften har en innskuddsbasert pensjonsordning i Storebrand som omfatter 39 ansatte, og en offentlig kollektiv ytelsesbasert pensjonsordning som omfatter 13 ansatte i Oslo Pensjonsforsikring. Det er foretatt en aktuarberegning som viser en netto pensjonsforpliktelse inklusive arbeidsgiveravgift lik 7.109.412. Netto pensjonsforpliktelse er ikke balanseført. Selskapet har i tillegg en AFP ordning for alle ansatte. AFP ordningen dekkes over driften.

Revisors honorar utgjorde i 2017 kr 62.500 for revisjon og kr 13.795 for andre tjenester, totalt 76.295.

Oslo Produksjon & Tjenester AS
Noter til regnskapet 2017

Note 4 Andre driftskostnader

Andre driftskostnader består av følgende poster:	2017	2016
Kontorkostnader	711 956	1 140 264
Salg, reklame og annonser	347 918	189 993
Husleie og felleskostnader	8 735 420	6 757 239
Forsikring	451 358	359 211
Reparasjon og serviceavtaler	1 093 587	1 179 062
Kurs og undervisningsmaterieil	276 644	306 397
Kantine, mat og drikke	585 324	459 918
Advokat, revisjon og konsulent	566 256	492 639
Inventar, verktøy og produksjonsutstyr	351 299	326 153
Kontingenter	175 542	123 215
Andre poster	3 006 904	2 233 609
Totalt	16 302 208	13 567 699

Note 5 Varige driftsmidler

	Transport- midler	Inventar/ maskiner	Faste installasjoner	Sum
Anskaffelseskost 01.01	2 051 163	26 333 663	9 679 603	38 064 429
Tilgang i året	0	1 205 352	693 837	1 899 189
Anskaffelseskost 31.12	2 051 163	27 539 015	10 373 440	39 963 618
Akkumulerte avskrivninger 01.01	(1 375 472)	(24 084 896)	(9 142 114)	(34 602 482)
Årets av/nedskrivninger	(161 835)	(784 194)	(130 592)	(1 076 621)
Akkumulerte avskrivninger 31.12	(1 537 307)	(24 869 090)	(9 272 706)	(35 679 103)
Bokført verdi 31.12	513 856	2 669 925	1 100 734	4 284 515
Avskrivningssats, lineære	20-25%	10-30%	10-30%	

Note 6 Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til anskaffelseskost med fradrag for ukurans. Ukuransavskrivningen er kr 761,- i 2017, samme beløp som i 2016

Note 7 Kundefordringer

Kundefordringer er oppført til pålydende etter fradrag for delkredere med kr 210.000 i 2017 (kr 250.000 i 2016)

Note 8 Andre fordringer

Andre fordringer består av følgende

Opptjente ikke mottatte driftstilskudd	1 667 282
Forskuddsbetalte forsikringer	409 111
Andre forskuddsbetalte kostnader	330 565
Totalt	2 406 958

Oslo Produksjon & Tjenester AS
Noter til regnskapet 2017

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01.	100 000	8 887 494	8 987 494
Årets overskudd		798 557	798 557
Egenkapital pr 31.12.	100 000	9 686 051	9 786 051

Alle aksjene, totalt 25 aksjer à 4000, eies av Oslo Kommune.

Note 10 Skatt

Selskapet har skattefritak for sin virksomhet.

Note 11 Bankinnskudd og kassekreditt

I posten bankinnskudd og kontanter utgjør bundet beløp for skattetrekk kr 1 320.938. Bedriften har fått innvilget en kassekredittramme tilsvarende kr 2 000 000. Det er ikke trukket på rammen pr 31.12.17.



Grant Thornton

An instinct for growth™

Til generalforsamlingen i Oslo Produksjon & Tjenester AS

Grant Thornton

Revisjon AS

Kirkegata 15

0153 Oslo

Org.nr. 987 632 380

T: +47 22 20 04 00

E: grant@no.gt.com

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Oslo Produksjon & Tjenester AS' årsregnskap som viser et overskudd på NOK 798.557. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Grant Thornton

An instinct for growth™

Styrets og daglig leders 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 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 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 revisjonsskikk 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.



Grant Thornton

An instinct for growth™

- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen og forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av dekning av tapet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 12.03.2018

Grant Thornton Revisjon AS

Erik Tolo Fostervold

Registrert revisor