

Årsrapport 2019

Oslo Produksjon & Tjenester AS

opt Oslo produksjon
& tjenester

Pakking og distribusjon



4 vaskerier; arbeidstøy, mopper,
sykehjem, gardinrens mm



Profilering



Lagerdrift



Gardinproduksjon



Gjenvinning på
Franzefoss



Rammeverksted



To kantiner



Sykehjemskjøkken og
kafé på Sagenehjemmet



Bilpleie



Balder Tekstil
Sømvdeling



Vevavdeling



Gamle Oslo Tre og Tekstil
Treavdeling



Tekstilavdeling



I 2019 forberedte OPT fusjon med Balder Tekstil AS og Gamle Oslo Tre og Tekstil AS. Fusjonen ble kunngjort i november 2019.

opt Oslo produksjon
& tjenester

Vi utvikler medmennesker gjennom arbeid

INNHALDSFORTEGNELSE:

Selskapets vedtekter av 06.04.2010

Organisasjonsplan per 31.12.2019

Årsberetning for 2019

Resultatregnskap 01.01-31.12.2019

Balanse per 31.12.2018

Noter til regnskapet for 2019

Revisjonsberetning for 2019

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 styre 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:**

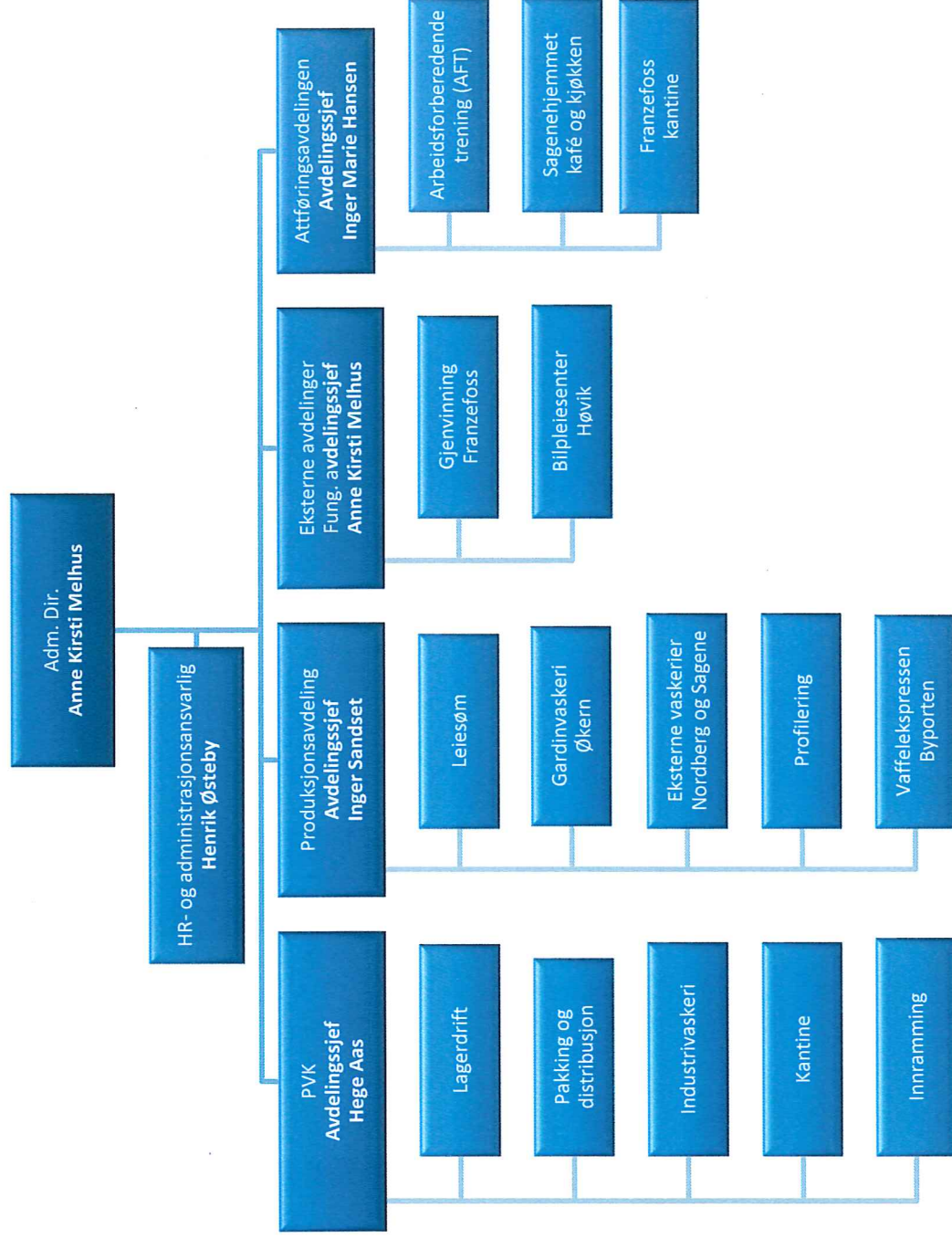
Ordinær generalforsamling skal holdes innen 6 måneder etter utgangen av hvert regnskapsår.

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



Årsberetning 2019

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 10. april 2019 besto styret av 2 menn og 3 kvinner:

Styreleder	Kari Andreassen
Styremedlem	Helle Gjetrang
Styremedlem	Håkon Kleven
Styremedlem	Vigdis Pedersen
Styremedlem	Nils K. Johansen (ansattes representant)

I ekstraordinær generalforsamling 18.02.2020 ble følgende endringer i styret gjort:

Vigdis Pedersen gikk ut av styret
Gerd Jensen og Rune Pedersen gikk inn som styremedlemmer

Styret består per 18.2.2020 av 3 menn og 3 kvinner.

Styrets arbeid

Det har i 2019 blitt avholdt 8 styremøter og 61 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. Året har blant annet vært preget av forberedelse til og gjennomføring av fusjonen med Balder Tekstil AS og Gamle Oslo Tre og Tekstil AS. Fra og med styremøtet som ble avholdt 2. september 2019 har derfor Gerd Jensen og Rune Pedersen vært invitert til styremøtene som observatører på vegne av henholdsvis Balder Tekstil AS og Gamle Oslo Tre og Tekstil AS.

Virksomhetens ansvarsområde og beliggenhet

OPT er en arbeidsmarkedsbedrift som har tiltakene varig tilrettelagt arbeid (VTA) og Arbeidsforberedende trening (AFT).

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 tilbyderer av VTA i Oslo, med totalt 93 arbeidsplasser (økt med 4 plasser i løpet av 2019). 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 20 tiltaksplasser på AFT.

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. Noen av våre oppdragsgivere har flyttet hele sin virksomhet til våre lokaler. Olivenlunden, Visor og Seeme har samlokalisert kontorer og lagerdrift med OPT, og benytter samtidig våre tjenester på lager, pakking og distribusjon.

En del av OPTs virksomhet drives eksternt sammen med langsiktige samarbeidspartnere. OPT leier ca 500m² av Bilia Personbil AS på Høvik til driften av OPT Bilpleiesenter. OPT har i mer enn 20 år samarbeidet med Franzefoss på Haraldrud, og er der ansvarlig for kantinedrift, gjenvinnings- og vaktmestertjenester mm. Det er nå mellom 30 og 40 personer som har sitt daglige virke på Franzefoss gjennom OPT. Bedriften har også et samarbeid med Byporten Shoppingsenter, dit to arbeidstakere på VTA reiser ukentlig og selger vafler til butikkmedarbeiderne. På Sagenehjemmet har OPT siden 2016 driftet kjøkken og kafé, og overtok i april 2018 også ansvaret for vaskeriet deres. I 2019 overtok OPT ansvaret for driften av vaskeriet på Nordberghjemmet. Dette gir en rekke gode jobb- og arbeidstreningsarenaer for VTA-ansatte og AFT-deltakere, også innenfor andre områder av sykehjemmet, som helse og omsorg.

Fortsatt drift

Forutsetningen vedrørende fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeid, miljø og kompetanseutvikling

Selskapet har ført løpende oversikt over sykefravær i 2019. Sykefraværet for ansatte på varig tilrettelagt arbeid var 3,53%. For ordinært ansatte var sykefraværet 3,97% hvorav 3,24% skyldtes langtidssykefravær. Ingen ansatte har vært utsatt for alvorlige skader eller ulykker i 2019.

Bedriften har et aktivt arbeidsmiljøutvalg som i 2019 behandlet 22 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 2019.

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 varsler fra ansatte eller deltakere til verken atferdsavdelingen eller administrasjonen i 2019.

Det interne arbeidsmiljøet kan karakteriseres som godt både når det gjelder arbeidstakere og ansatte. Det gjennomføres 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 196.000 på kompetanseutvikling i 2019.

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 de to sist innkjøpte bilene er el-biler. Industrivaskeriet på Økern har systemer for varmegjenvinning fra både tørketromler og varmt vann. OPT Bilpleiesenter ble i 2018 sertifisert som Miljøfyrtårn.

Ansatte og deltakere.

Selskapet har gjennom året hatt 64 ansatte, tilsvarende 62,7 årsverk, herav 34,4 % menn og 65,6 % kvinner. Denne fordelingen anses dekkende for hele virksomheten. Tallene inkluderer ikke tiltakene Arbeidsforberedende Trening (AFT) og Varig Tilrettelagt Arbeid (VTA).

OPT forplikter seg i sin rekrutteringspolitikk 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 bedriften gjør. I lokalene i Østre Aker vei 24b er det tatt hensyn til kravet til universell utforming.

Å etterleve GDPR-reglene er svært viktig for OPT siden vi løpende håndterer sensitive data. Vi har signert databehandleravtale med NAV og med våre viktigste leverandører. Vi jobber løpende med å sikre våre rutiner for å overholde personvernreglementet.

Oversikt over deltakere i Varig Tilrettelagt Arbeid (VTA) og Arbeidsforberedende Trening (AFT) pr 31.12.19.

Tiltak	Godkjente plasser	Faktisk antall 31.12.19	Inntak i 2019	Sluttet i 2019	Formidlet til arbeid	Formidlet til utdanning	Til med. behandling/ufør	Tilbake til NAV	Avbrutt/ingen aktiv løsning
AFT	20	23	29	26	8	1	9	4	4
VTA	93	112	18	10					
TOTALT	113	135	47	36	8	1	9	4	4

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 31.12.2019 følgende arbeids- og arbeidstreningsarenaer for VTA og AFT:

- Sømtjenester til bedriftsmarkedet (gardinproduksjon, puter etc)
- Profilerings-tjenester (brodering og transfertrykk) til privat og bedriftsmarkedet.
- Rammeverksted til bedrifts- og privatmarkedet
- Industrivaskeri (mopper og arbeidstøy til bedriftsmarkedet)
- Gardinvask, -rens og reparasjon
- Pakking og distribusjon
- Lager og logistikkhåndtering for web-butikker mm
- Egen kantine i Østre Aker vei
- Resepsjonstjenester, økonomi og administrasjon
- Gjenvinnings-, vaktmestertjenester mm (Franzefoss Gjenvinning)
- Drift av institusjonskjøkken, kafé og cateringtjenester (Sagenehjemmet)
- Ekstern kantinedrift (Franzefoss)
- Ekstern vaskeridrift (Sagenehjemmet og Nordberghjemmet)
- Bilpleie og dekkhotell på Høvik
- Transport- og sjåførtjenester for håndtering av våre oppdrag/kunder

Alle driftsområdene gir gode arbeidsoppgaver til arbeidstakere og deltakere. Den enkelte avdelingsleder har budsjettansvar for egen omsetning og kostnader.

En naturlig del av OPTs tjenestetilbud er attføringstjenester 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 2019 totale inntekter tilsvarende kr 70.036.651. Inntektene fordeler seg med kr 36.761.128 i eksterne salgsinntekter og kr 33.275.523 i offentlige tilskudd. Bedriften har i 2019 hatt kostnader knyttet til fusjonsprosessen med Balder Tekstil AS og Gamle Oslo Tre og Tekstil AS tilsvarende kr 467.849.

OPT fikk et positivt driftsresultat på kr 213.319. Overskuddet etter netto finansielle kostnader ble kr 174.941,- vs et budsjett på kr 208.439. Styret foreslår at overskuddet overføres til egenkapitalen.

Kort betraktning om utsiktene/utfordringer i 2020

OPT har hatt en målrettet forretningsutvikling over lang tid, og har siden 2013 hatt et positivt årsresultat. Bedriften har utviklet sterke og langsiktige samarbeid med selskaper som Franzefoss Gjenvinning, Sagenehjemmet og Nordberghjemmet og Olivenlunden. Disse samarbeidene styrker tilbudet til både ansatte på VTA og deltakere på AFT. I 2020 starter OPT opp to nye store samarbeid; et serviceteam på Mustad Eiendom og et samarbeid med NORSIRK på gjenvinning av PC'er mm.

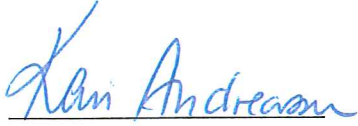
Fra januar 2020 blir OPT fusjonert med Balder Tekstil AS og Gamle Oslo Tre og Tekstil AS, og dette vil også styrke tilbudet til ansatte på VTA og deltakere på AFT. Bedriften blir tilført enda flere fagområder, får et styrket fag- og kompetansemiljø blant arbeidsledere og veiledere, og en enda større fleksibilitet i forhold til at arbeidstakere og deltakere kan prøve seg ut på ulike arbeidsarenaer.

OPT vil i 2020 fortsette den målrettede utviklingen av både det faglige tilbudet og produksjonsområdene. Bedriften forventer at den også i 2020 skal oppnå gode faglige og økonomiske resultater.

OPTs pensjonspremiefond i Oslo Pensjonsforsikring er i løpet av 2019 tilført ca kr 576.000 gjennom løpende avregninger i tillegg til renter og avkastning. Per 31.12.2019 står det kr 3.920.069 på pensjonspremiefondet, og dette kan benyttes til å dekke fremtidige pensjonskostnader.

OPT har en god egenkapital og likviditet. Denne blir ytterligere styrket gjennom fusjonen med Balder Tekstil AS og Gamle Oslo Tre og Tekstil AS. Styret mener også at disse vil styrkes videre gjennom året 2020 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 bedriften opererer i.

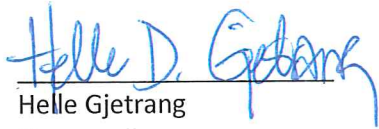
Oslo, 24.03.2020



Kari Andreassen
Styreleder



Nils K. Johansen
Styremedlem/ansattes representant



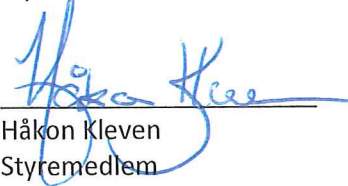
Helle Gjetrang
Styremedlem



Anne Kirsti Melhus
Administrerende Direktør



Gerd Jensen
Styremedlem



Håkon Kleven
Styremedlem



Rune Pedersen
Styremedlem

ÅRSOPPGJØR

2019

for

Oslo Produksjon & Tjenester AS

Oslo Produksjon & Tjenester AS

Resultatregnskap For perioden 1. januar til 31. desember 2019

	Note	2019	2018
<i>Driftsinntekter:</i>			
Salgsinntekter		Kr 36 761 129	32 284 086
Offentlig tilskudd	2	33 275 522	31 402 047
<i>Sum driftsinntekter</i>		<u>70 036 651</u>	<u>63 686 133</u>
<i>Driftskostnader:</i>			
Vareforbruk		6 047 310	5 716 569
Lønn og sosiale kostnader	3	45 450 057	40 845 035
Av/nedskrivninger	5	1 049 708	912 825
Andre driftskostnader	4	17 276 256	15 617 869
<i>Sum driftskostnader</i>		<u>69 823 332</u>	<u>63 092 298</u>
Driftsresultat		<u>213 319</u>	<u>593 835</u>
<i>Finansinntekter og finanskostnader:</i>			
Renteinntekter		77 463	56 984
Rentekostnader		(115 841)	(148 760)
<i>Netto finanskostnad</i>		<u>(38 378)</u>	<u>(91 776)</u>
ÅRETS RESULTAT		174 941	502 059
<i>Overføringer:</i>			
Overført annen egenkapital	10	<u>174 941</u>	<u>502 059</u>

Oslo Produksjon & Tjenester AS

Balanse pr. 31. desember 2019

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler:			
Faste installasjoner	5	Kr 990 178	957 161
Transportmidler	5	383 028	572 926
Driftsløsøre, inventar, kontormaskiner	5	3 398 686	3 530 693
Sum varige driftsmidler		4 771 892	5 060 780
Sum anleggsmidler		4 771 892	5 060 780
Omløpsmidler			
Varer	6	1 381 284	1 323 590
Fordringer:			
Kundefordringer	7	4 590 777	3 862 629
Andre fordringer	8	2 425 563	2 194 727
Sum fordringer		7 016 340	6 057 356
Bankinnskudd og kontanter	12	11 545 005	7 622 286
Sum omløpsmidler		19 942 628	15 003 232
SUM EIENDELER		24 714 520	20 064 012

Oslo Produksjon & Tjenester AS

Balanse pr. 31. desember 2019

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital:			
Aksjekapital (25 aksjer à 4.000)	10	Kr 100 000	100 000
Opptjent egenkapital:			
Annen egenkapital	10	10 363 051	10 188 110
Sum egenkapital		10 463 051	10 288 110
Gjeld			
Kortsiktig gjeld:			
Leverandørgjeld		1 264 836	1 584 386
Skyldig offentlige avgifter		3 099 609	2 662 866
Annen kortsiktig gjeld		5 839 860	5 528 650
Gjeld til søsterselskap	9	4 047 165	-
Sum kortsiktig gjeld		14 251 469	9 775 902
Sum gjeld		14 251 469	9 775 902
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 714 520	20 064 012

Oslo 24.03.20



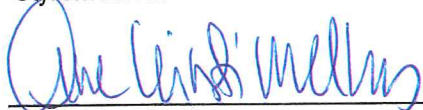
Kari Andreassen
Styrets leder



Håkon Kleven
Styremedlem



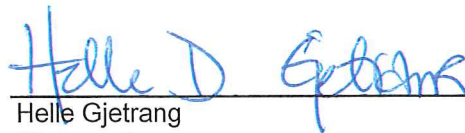
Nils K. Johansen
Styremedlem



Anne Kirsti Melhus
Administrerende direktør



Rune Pedersen
Styremedlem



Helle Gjetrang
Styremedlem



Gerd Jensen
Styremedlem

Oslo Produksjon & Tjenester AS

Noter til regnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til norske regnskapsregler/-standarder 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 fordeles seg som følger:

	2019	2018
Statlige inntekter	18 856 408	17 819 398
Inntekter fra salg av plasser til bydelene	14 419 115	13 582 649
Sum offentlige tilskudd	33 275 522	31 402 047

Note 3 Lønnskostnader, antall årsverk og godtgjørelser

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2019	2018
Lønninger	36 279 269	31 995 555
Arbeidsgiveravgift	5 816 554	5 188 390
Pensjonskostnader	3 401 977	3 715 540
Andre ytelser	(47 744)	(54 450)
Sum lønn og andre ytelser	45 450 057	40 845 035

Gjennomsnittlig antall årsverk i løpet av regnskapsåret 2019 har vært 178 (vs 151 i 2018)

Godtgjørelser	Adm. direktør	Styret
Lønn	1 191 303	351 470
Pensjonskostnader	71 464	
Annen godtgjørelse	17 914	

Bedriften har en innskuddsbasert pensjonsordning i Storebrand som omfatter 53 ansatte, og en offentlig kollektiv ytelsesbasert pensjonsordning som omfatter 10 ansatte i Oslo Pensjonsforsikring. Det er foretatt en aktuarberegning som viser en negativ netto pensjonsforpliktelse inklusive arbeidsgiveravgift lik -5.437.619. Netto pensjonsforpliktelse er ikke balanseført. Selskapet har i tillegg en AFP ordning for alle ansatte. AFP ordningen dekkes over driften.

Revisors honorar utgjorde i 2019 kr 69.000 for revisjon og kr 12.327 for andre tjenester, totalt 81.327 eks mva.

Oslo Produksjon & Tjenester AS
Noter til regnskapet 2019

Note 4 Andre driftskostnader

Andre driftskostnader består av følgende poster:	2019	2018
Kontorkostnader	919 329	829 835
Salg, reklame og annonser	203 110	200 381
Husleie og felleskostnader	9 142 684	8 982 144
Forsikring	430 106	482 480
Reparasjon og serviceavtaler	1 593 287	1 135 019
Kurs og undervisningsmateriell	195 916	186 595
Kantine, mat og drikke	521 125	518 422
Advokat, revisjon og konsulent	800 489	410 587
Inventar, verktøy og produksjonsutstyr	249 887	385 756
Kontingenter	139 925	136 639
Strøm og husholdskostnader	1 116 310	1 325 751
Bilhold, transport, reise	650 847	534 398
Erstatning innbrudd dekkhotell	392 896	-
Vikartjenester	403 347	-
Andre poster	516 998	489 863
Totalt	17 276 256	15 617 869

Note 5 Varige driftsmidler

	Transport- midler	Inventar/ maskiner	Faste installasjoner	Sum
Anskaffelseskost 01.01	2 236 163	29 043 105	10 373 440	41 652 708
Tilgang i året		563 417	197 441	760 858
Anskaffelseskost 31.12	2 236 163	29 606 522	10 570 881	42 413 566
Akkumulerte avskrivninger 01.01	(1 663 237)	(25 512 412)	(9 416 279)	(36 591 928)
Årets av/nedskrivninger	(189 898)	(695 424)	(164 424)	(1 049 708)
Akkumulerte avskrivninger 31.12	(1 853 135)	(26 207 836)	(9 580 703)	(37 641 636)
Bokført verdi 31.12	383 028	3 398 686	990 178	4 771 892
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 2019, samme beløp som i 2018

Note 7 Kundefordringer

Kundefordringer er oppført til pålydende etter fradrag for delkredere med kr 135.901 i 2019, samme beløp som i 2018

Note 8 Andre fordringer

Andre fordringer består av følgende		
Opptjente ikke mottatte driftstilskudd	VTA + AFT	1 397 882
Andre opptjente tilskudd	TULT+LÆRL	95 971
Andre forskuddsbetalte kostnader		931 710
Totalt konto		2 425 563

Oslo Produksjon & Tjenester AS
Noter til regnskapet 2019

Note 9 Gjeld til søsterselskap

Dette er gjeld til Balder Tekstil AS kr 3.030.150,97 og gjeld til Gamle Oslo Tre Og Tekstil AS kr 1.017.014,29, totalt kr 4.047.165,26. Beløpene ble innbetalt til OPT i forkant av fusjonen i 2020.

Note 10 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr 01.01.	100 000	10 188 110	10 288 110
Årets overskudd		174 941	174 941
Egenkapital pr 31.12.	100 000	10 363 051	10 463 051

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

Note 11 Skatt

Selskapet har skattefritak for sin virksomhet.

Note 12 Bankinnskudd og kassekreditt

I posten bankinnskudd og kontanter utgjør bundet beløp for skattetrekk kr 1.888 023,32

Til generalforsamlingen i Oslo Produksjon & Tjenester AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

**Grant Thornton
Revisjon AS**
Kirkegata 15
0153 Oslo
Org.nr. 987 632 380
T: +47 22 20 04 00
E: grant@no.gt.com

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Oslo Produksjon & Tjenester AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 174.941. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsårets 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 2019, 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



Grant Thornton

An instinct for growth™

årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.

- 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 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, 24.03.2020

Grant Thornton Revisjon AS

Erik Tolo Fostervold

Registrert revisor