



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 529 336
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OS HELSEPARK AS
Forretningsadresse: Holtbrekka 7
5200 OS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: SKEIE OLAV RUNE
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 11.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 484 649	9 692 256
Annen driftsinntekt	10	850 872	
Sum inntekter		7 335 520	9 692 256
Kostnader			
Varekostnad		138 950	163 620
Lønnskostnad	3, 4	3 091 634	3 866 633
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	282 699	192 799
Annen driftskostnad	3	4 018 178	4 317 782
Sum kostnader		7 531 461	8 540 834
Driftsresultat		-195 941	1 151 423
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 459	4 178
Annen finansinntekt		329	
Sum finansinntekter		10 788	4 178
Annen rentekostnad		67 212	98 761
Sum finanskostnader		67 212	98 761
Netto finans		-56 424	-94 582
Ordinært resultat før skattekostnad		-252 365	1 056 840
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-252 365	1 056 840
Årsresultat	5	-252 365	1 056 840
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-252 365	1 056 840
Totalresultat		-252 365	1 056 840
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap	5	-252 365	1 056 840
Sum overføringer og disponeringer		-252 365	1 056 840



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7	142 601	311 400
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	571 074	585 248
Sum varige driftsmidler		713 675	896 648
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		738 675	921 648
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		42 431	59 392
Fordringer			
Kundefordringer		214 956	125 130
Andre kortsiktige fordringer		466 896	232 113
Sum fordringer		681 852	357 242
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 256 221	575 115
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 256 221	575 115
Sum omløpsmidler		1 980 504	991 750
SUM EIENDELER		2 719 179	1 913 398

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 5	360 000	360 000
Overkurs	5	123 064	123 064
Sum innskutt egenkapital		483 064	483 064
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10		
Udekket tap	5, 10	2 022 011	1 769 646
Sum opptjent egenkapital		-2 022 011	-1 769 646
Sum egenkapital	5	-1 538 947	-1 286 582
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		883 892	909 947
Sum annen langsiktig gjeld		883 892	909 947
Sum langsiktig gjeld		883 892	909 947
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		289 863	265 004
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		168 873	163 962
Annen kortsiktig gjeld	10	2 915 497	1 861 066
Sum kortsiktig gjeld		3 374 234	2 290 033
Sum gjeld		4 258 125	3 199 980
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 719 179	1 913 398



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 562635

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 529 336
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OS HELSEPARK AS
Forretningsadresse: Holtbrekka 7
5200 OS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: SKEIE OLAV RUNE
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 31.07.2021

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: 977 529 336
OS HELSEPARK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 484 649	9 692 256
Annen driftsinntekt	10	850 872	
Sum inntekter		7 335 520	9 692 256
Kostnader			
Varekostnad		138 950	163 620
Lønnskostnad	3, 4	3 091 634	3 866 633
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	282 699	192 799
Annen driftskostnad	3	4 018 178	4 317 782
Sum kostnader		7 531 461	8 540 834
Driftsresultat		-195 941	1 151 423
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 459	4 178
Annen finansinntekt		329	
Sum finansinntekter		10 788	4 178
Annen rentekostnad		67 212	98 761
Sum finanskostnader		67 212	98 761
Netto finans		-56 424	-94 582
Ordinært resultat før skattekostnad		-252 365	1 056 840
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-252 365	1 056 840
Årsresultat	5	-252 365	1 056 840
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-252 365	1 056 840
Totalresultat		-252 365	1 056 840
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-252 365	1 056 840
Sum overføringer og disponeringer		-252 365	1 056 840



Organisasjonsnr: 977 529 336
OS HELSEPARK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7	142 601	311 400
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	7	571 074	585 248
Sum varige driftsmidler		713 675	896 648
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		738 675	921 648
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		42 431	59 392
Fordringer			
Kundefordringer		214 956	125 130
Andre kortsiktige fordringer		466 896	232 113
Sum fordringer		681 852	357 242
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	1 256 221	575 115
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 256 221	575 115
Sum omløpsmidler		1 980 504	991 750
SUM EIENDELER		2 719 179	1 913 398
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 5	360 000	360 000
Overkurs	5	123 064	123 064



Sum innskutt egenkapital		483 064	483 064
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10		
Udekket tap	5, 10	2 022 011	1 769 646
Sum opptjent egenkapital		-2 022 011	-1 769 646
Sum egenkapital	5	-1 538 947	-1 286 582
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		883 892	909 947
Sum annen langsiktig gjeld		883 892	909 947
Sum langsiktig gjeld		883 892	909 947
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		289 863	265 004
Betalbar skatt	2		
Skyldig offentlige avgifter		168 873	163 962
Annen kortsiktig gjeld	10	2 915 497	1 861 066
Sum kortsiktig gjeld		3 374 234	2 290 033
Sum gjeld		4 258 125	3 199 980
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 719 179	1 913 398



Organisasjonsnr: 977 529 336
OS HELSEPARK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
6.00



Medlemmer i
Den norske Revisorforening

Ansvarlige revisorer:
Knut Ivar Buck Bråthen
Statsautorisert revisor

Sivert Smedsvig
Statsautorisert revisor

Svein-Egil Rydland
Statsautorisert revisor

Til generalforsamlingen i Os Helsepark AS

Uavhengig revisors beretning Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Os Helsepark AS som viser et underskudd på NOK 252 365,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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.

Styret 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om andre 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 bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapets reelle egenkapital er tapt og selskapet går med underskudd. Styret har ikke oppfylt sin handleplikt etter aksjeloven § 3-5.

Bergen, 05. juli 2021
Olstad Revisjon AS

Sivert Smedsvig
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020 for Os Helsepark AS

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter til regnskapet

Utarbeidet av:





Resultatregnskap			
Os Helsepark AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		6 484 649	9 692 256
Annen driftsinntekt	10	850 872	0
Sum driftsinntekter		7 335 520	9 692 256
Varekostnad		138 950	163 620
Lønnskostnad	3, 4	3 091 634	3 866 633
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler ⁷		282 699	192 799
Annen driftskostnad	3	4 018 178	4 317 782
Sum driftskostnader		7 531 461	8 540 834
Driftsresultat		-195 941	1 151 423
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 459	4 178
Annen finansinntekt		329	0
Annen rentekostnad		67 212	98 761
Resultat av finansposter		-56 424	-94 582
Ordinært resultat før skattekostnad		-252 365	1 056 840
Ordinært resultat		-252 365	1 056 840
Årsresultat	5	-252 365	1 056 840
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	1 056 840
Overført til udekket tap	5	252 365	0
Sum overføringer		-252 365	1 056 840



Balanse			
Os Helsepark AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7	142 601	311 400
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	571 074	585 248
Sum varige driftsmidler		713 675	896 648
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		25 000	25 000
Sum anleggsmidler		738 675	921 648
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		42 431	59 392
Fordringer			
Kundefordringer		214 956	125 130
Andre kortsiktige fordringer		466 896	232 113
Sum fordringer		681 852	357 242
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 256 221	575 115
Sum omløpsmidler		1 980 504	991 750
Sum eiendeler		2 719 179	1 913 398



Balanse			
Os Helsepark AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 5	360 000	360 000
Overkurs	5	123 064	123 064
Sum innskutt egenkapital		483 064	483 064
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 10	-2 022 011	-1 769 646
Sum opptjent egenkapital		-2 022 011	-1 769 646
Sum egenkapital	5	-1 538 947	-1 286 582
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		883 892	909 947
Sum annen langsiktig gjeld		883 892	909 947
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		289 863	265 004
Skyldig offentlige avgifter		168 873	163 962
Annen kortsiktig gjeld	10	2 915 497	1 861 066
Sum kortsiktig gjeld		3 374 234	2 290 033
Sum gjeld		4 258 125	3 199 980
Sum egenkapital og gjeld		2 719 179	1 913 398
Os, 28.06.2021 Styret i Os Helsepark AS			
_____ SKEIE OLAV RUNE styreleder/daglig leder		_____ MEHAMMER JAN ARVE styremedlem	



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel bokføres ikke ihht reglene for små foretak.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Aksjeinvesteringer

Aksjeinvesteringer vurderes etter kostmetoden. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig.

Offentlige tilskudd

Tilskudd mottatt fra det offentlige bruttoføres, og klassifiseres som Annen driftsinntekt



Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Os Helsepark AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	360	1 000,0	360 000
Sum	360		360 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
MEHAMMER JAN ARVE	180	50,0	50,0
SKEIE OLAV RUNE	180	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	360	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
SKEIE OLAV RUNE	styreleder/daglig leder	180
MEHAMMER JAN ARVE	styremedlem	180
Totalt antall aksjer		360



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-252 365	1 056 840
Permanente forskjeller	13 898	300
Endring i midlertidige forskjeller	-180 127	-271 829
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-785 311
Skattepliktig inntekt	-418 594	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-171 764	-350 410	-178 646
Fordringer	-40 134	-41 615	-1 481
Sum	-211 898	-392 026	-180 127
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 172 788	-1 754 194	418 594
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 384 686	2 146 219	-238 467
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	2 617 326	3 231 461
Arbeidsgiveravgift	361 416	463 701
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	112 892	171 471
Sum	3 091 634	3 866 633

Gjennomsnittlig antall årsverk: 6

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	18 075	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 54 344 inkl mva.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.-

Note 4 Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	360 000	123 064	-1 769 646	-1 286 582
Årets resultat			-252 365	-252 365
Pr 31.12.2020	360 000	123 064	-2 022 011	-1 538 947

Note 6 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekksmidler med kr 46 270 pr 31.12.



Note 7 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 129 470	2 381 566	3 511 035
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		99 726	99 726
= Anskaffelseskost 31.12.20	1 129 470	2 481 292	3 610 761
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	986 868	1 910 217	2 897 085
= Bokført verdi 31.12.20	142 602	571 075	713 676
Årets ordinære avskrivninger	168 799	113 900	282 699
Økonomisk levetid	5 år	3-10 år	

Note 8 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Sprek og Blid AS	10,0%	25 000	25 000
Sum		25 000	25 000

Note 9 Pant og garantier

Garantiansvar:	2020
Løpende garanti til huseier	350 000



Note 10 COVID-19, hendelser etter balansedagen, fortsatt drift og offentlige tilskudd

Siden mars 2020 har vi hatt koronaviruset (Covid-19) i Norge og verdens helseorganisasjon (WHO) erklærte koronautbruddet som en global folkehelsekrise 30. januar 2020 og som en global pandemi 11. mars 2020.

Os Helsepark AS har vært hardt rammet av myndighetenes tiltak knyttet til pandemien med pålagt nedstenging av treningssenteret fra 12.mars til midten av juni, og fra 7.november til 7.desember og ytterligere begrensninger i driften ut desember. Etter balansedagen har det vært nye runder med nedstenginger/begrensninger på driften.

Selskapet har for enkelte av periodene med stanset/begrenset drift mottatt forskuddsbetalt treningsavgift uten av medlemmene har fått benyttet seg av tilbudet til treningssenteret. Disse innbetalingene er utsatt inntektsført til tjenestene er levert eller kompensert i senere perioder. Deler av dette er inntektsført i løpet av 2020, men det er pr 31.desember 2020 balanseført kr 1,4 mill i gjeld til medlemmene som blir inntektsført i 2021 når tjenestene leveres og inntekten kan anses som opptjent.

Os Helsepark AS har mottatt kr. 850 872 i samlede offentlige tilskudd, hvorav kr. 832 004 gjelder innvilget søknad for kompensasjonsordningen og kr. 18 868 utgjør omstillingsmidler fra Bjørnafjorden Kommune. Tilskuddene er bruttoført og presentert som Annen driftsinntekt.

Styret er klar over at egenkapitalen er tapt etter flere tidligere år med underskudd. Fra 2017 har selskapet imidlertid levert overskudd, og med et solid resultat på over kr 1 mill i 2019 og en god start på 2020 lå det an til en vesentlig forbedring i egenkapitalsituasjonen. Underskuddet i 2020 som følge av pandemien er et skritt tilbake, men styret håper og tror at situasjonen endrer seg frem mot høstsesongen. Styret og daglig leder vil fortsette sitt fokus på kostnadskontroll og økt inntekt for å holde tapet på et minimum til over sommeren.

Det er fremdeles usikkerhet rundt hvordan pandemien vil utvikle seg videre i 2021, men basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, bekrefter styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.