



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 693 422
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GMB AKTIV HELSE AS
Forretningsadresse: Kalvatrevegen 6
5704 VOSS

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: Rekneskap & Økonomi Voss AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2021

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, 15.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 261 002	1 742 104
Sum inntekter		1 261 002	1 742 104
Kostnader			
Lønnskostnad	4	655 996	854 489
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	22 900	19 377
Annen driftskostnad		609 399	680 858
Sum kostnader		1 288 295	1 554 724
Driftsresultat		-27 293	187 380
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		243	912
Annen finansinntekt			950
Sum finansinntekter		243	1 862
Annan rentekostnad		681	69
Sum finanskostnader		681	69
Netto finans		-438	1 793
Ordinært resultat før skattekostnad		-27 731	189 172
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-5 920	41 632
Ordinært resultat etter skattekostnad		-21 811	147 540
Årsresultat		-21 811	147 540
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-21 811	147 540
Totalresultat		-21 811	147 540
Overføringar og disponeringar			
Ordinært utbytte			100 000
Avsatt til annen egenkapital			47 540



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen egenkapital		-21 811	
Sum overføringar og disponeringar		-21 811	147 540



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	7	3 133	5 059
Sum immaterielle egedelar		3 133	5 059
Varige driftsmiddel			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	79 700	37 600
Sum varige driftsmiddel		79 700	37 600
Sum anleggsmiddel		82 833	42 659
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer		4 950	
Andre kortsiktige fordringer		34 846	8 169
Sum krav		39 796	8 169
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	308 405	529 096
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		308 405	529 096
Sum omløpsmiddel		348 201	537 265
SUM EIGEDELAR		431 034	579 924
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	2	45 000	45 000
Sum innskoten eigenkapital		45 000	45 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptent egenkapital			
Annen egenkapital	5	293 334	315 145
Sum opptent egenkapital		293 334	315 145
Sum egenkapital		338 334	360 145
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 038	
Betalbar skatt	7		41 369
Skyldig offentlige avgifter		41 548	53 181
Annen kortsiktig gjeld	6	50 114	125 229
Sum kortsiktig gjeld		92 699	219 779
Sum gjeld		92 699	219 779
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		431 034	579 924



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 788543

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 693 422
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GMB AKTIV HELSE AS
Forretningsadresse: Kalvatrevengen 6
5704 VOSS

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: Rekneskap & Økonomi Voss AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.08.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 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, 23.09.2021

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: 898 693 422
GMB AKTIV HELSE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 261 002	1 742 104
Sum inntekter		1 261 002	1 742 104
Kostnader			
Lønnskostnad	4	655 996	854 489
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	22 900	19 377
Annen driftskostnad		609 399	680 858
Sum kostnader		1 288 295	1 554 724
Driftsresultat		-27 293	187 380
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		243	912
Annen finansinntekt			950
Sum finansinntekter		243	1 862
Annan rentekostnad		681	69
Sum finanskostnader		681	69
Netto finans		-438	1 793
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-5 920	41 632
Ordinært resultat etter skattekostnad		-21 811	147 540
Årsresultat		-21 811	147 540
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-21 811	147 540
Totalresultat		-21 811	147 540
Overføringer og disponeringar			
Ordinært utbytte			100 000
Avsatt til annen egenkapital			47 540
Overført fra annen egenkapital		-21 811	
Sum overføringer og disponeringar		-21 811	147 540





Organisasjonsnr: 898 693 422
GMB AKTIV HELSE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Utsett skattefordel	7	3 133	5 059
Sum immaterielle egedelar		3 133	5 059
Varige driftsmiddel			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	3	79 700	37 600
Sum varige driftsmiddel		79 700	37 600
Sum anleggsmiddel		82 833	42 659
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer		4 950	
Andre kortsiktige fordringer		34 846	8 169
Sum krav		39 796	8 169
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	8	308 405	529 096
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		308 405	529 096
Sum omløpsmiddel		348 201	537 265
SUM EIGEDELAR		431 034	579 924
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	2	45 000	45 000
Sum innskoten eigenkapital		45 000	45 000
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital	5	293 334	315 145
Sum opptent eigenkapital		293 334	315 145
Sum eigenkapital		338 334	360 145
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 038	
Betalbar skatt	7		41 369
Skyldig offentlige avgifter		41 548	53 181
Annen kortsiktig gjeld	6	50 114	125 229
Sum kortsiktig gjeld		92 699	219 779
Sum gjeld		92 699	219 779
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		431 034	579 924



Organisasjonsnr: 898 693 422
GMB AKTIV HELSE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret

Verksemda har hatt følgende tal på årsverk:
1.00



Resultatregnskap			
GMB Aktiv Helse AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		1 261 002	1 742 104
Sum driftsinntekter		1 261 002	1 742 104
Lønnskostnad	4	655 996	854 489
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	22 900	19 377
Annen driftskostnad		609 399	680 858
Sum driftskostnader		1 288 295	1 554 724
Driftsresultat		-27 293	187 380
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		243	912
Annen finansinntekt		0	950
Annen rentekostnad		681	69
Resultat av finansposter		-438	1 793
Ordinært resultat før skattekostnad		-27 731	189 172
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-5 920	41 632
Ordinært resultat		-21 811	147 540
Årsresultat		-21 811	147 540
Overføringer			
Tilleggsutbytte		0	100 000
Avsatt til annen egenkapital		0	47 540
Overført fra annen egenkapital		21 811	0
Sum overføringer		-21 811	147 540



Balanse			
GMB Aktiv Helse AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	3 133	5 059
Sum immaterielle eiendeler		3 133	5 059
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	79 700	37 600
Sum varige driftsmidler		79 700	37 600
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		82 833	42 659
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		4 950	0
Andre kortsiktige fordringer		34 846	8 169
Sum fordringer		39 796	8 169
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	308 405	529 096
Sum omløpsmidler		348 201	537 265
Sum eiendeler		431 034	579 924
GMB Aktiv Helse AS		Side 2	



Balanse			
GMB Aktiv Helse AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	45 000	45 000
Sum innskutt egenkapital		45 000	45 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	293 334	315 145
Sum opptjent egenkapital		293 334	315 145
Sum egenkapital		338 334	360 145
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 038	0
Betalbar skatt	7	0	41 369
Skyldig offentlige avgifter		41 548	53 181
Annen kortsiktig gjeld	6	50 114	125 229
Sum kortsiktig gjeld		92 699	219 779
Sum gjeld		92 699	219 779
Sum egenkapital og gjeld		431 034	579 924

Voss, 26.08.2021
Styret i GMB Aktiv Helse AS

<hr/> Gunn Marit Bergstrøm Styremedlem / dagleg leiar	<hr/> Marius Skeie Petersen styremedlem
---	---

GMB Aktiv Helse AS **Side 3**



GMB Aktiv Helse AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020

Regnskapsprinsipp

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i samsvar med bestemmelsene i regnskapsloven og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, og fordringer med forfall mer enn et år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller seinere enn ett år etter regnskapsperioden er ført opp som langsiktig gjeld. Alle fordringer og all gjeld knyttet til varekretsløpet er klassifisert som kortsiktige poster uavhengig av forfallstid.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Aksjer

Aksjer er balanseført til kostpris. I tilfelle virkelig verdi er lavere enn kostpris – og dette ikke er av forbigående karakter, er det foretatt nedskrivning.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnader er knyttet til regnskapsmessig resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. Utsatt skatt blir postert som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel er større en utsatt skatteforpliktelse blir utsatt skattefordel postert som langsiktig fordring i balansen.

Driftsinntekter og driftskostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader blir medtatt etter sammenstillingsprinsippet, dvs. i samme periode som tilhørende inntekt.

Det har ikke vært endringer i bruk av regnskapsprinsipper i regnskapsåret.

Note 1 - Selskapets formål

Selskapets formål er å drive fysioterapibehandling og trening samt andre produkter/tjenester som naturlig hører sammen med dette, herunder delta i andre selskap med lignende virksomhet, og kjøp og salg av aksjer eller på annen måte gjøre seg interessert i andre foretak.

Selskapet er lokalisert i Voss kommune.



GMB Aktiv Helse AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I GMB AKTIV HELSE AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	45	1 000,0	45 000
Sum	45		45 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Gunn Marit Bergstrøm	45	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Gunn Marit Bergstrøm	Styremedlem / dagleg leiar	45
Totalt antall aksjer		45

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	278 186	278 186
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	65 000	65 000
= Anskaffelseskost 31.12.20	343 186	343 186
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	263 486	263 486
= Bokført verdi 31.12.20	79 700	79 700
Årets ordinære avskrivninger	22 900	22 900
Økonomisk levetid	3-10 år	



GMB Aktiv Helse AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	545 087	719 881
Arbeidsgiveravgift	77 139	104 787
Pensjonskostnader	26 146	27 546
Andre ytelser	7 625	2 276
Sum	655 996	854 489

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Medlemmer av styret
Lønn	404 605	

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	45 000	315 145	360 145
Årets resultat		-21 811	-21 811
Tilleggsutbytte		0	0
Pr 31.12.2020	45 000	293 334	338 334

Note 6 - Gjeld

Av kortsiktig gjeld inngår mellomværende med aksjonærer og datterselskap:

	2020	2019
Gjeld til aksjonærer	0	41 310

Mellomværende er ikke renteberegna.



GMB Aktiv Helse AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020

Note 7 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-7 846	41 369
Endring i utsatt skattefordel	1 926	263
Skattekostnad ordinært resultat	-5 920	41 632
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-27 731	189 172
Permanente forskjeller	821	69
Endring i midlertidige forskjeller	-8 754	-1 198
Skattepliktig inntekt	-35 664	188 043
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	41 369
Skatt på tilbakeført underskudd	-7 846	0
Sum betalbar skatt i balansen	-7 846	41 369

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-14 241	-22 994	-8 754
Sum	-14 241	-22 994	-8 754
Grunnlag for utsatt skattefordel	-14 241	-22 994	-8 754
Utsatt skattefordel (22 %)	-3 133	-5 059	-1 926

Note 8 Bankinnskudd

Herav bunde skattetrekkmidler kr. 17 346.