



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 915 003 060  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SØRLANDSPARKEN TVERRFAGLIG HELSE AS  
Forretningsadresse: Barstølveien 50F  
4636 KRISTIANSAND S

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Institutt for Bedriftssikring as  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 19.09.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		11 060 740	9 403 376
Annen driftsinntekt		2 818 531	1 778 693
<b>Sum inntekter</b>		<b>13 879 271</b>	<b>11 182 069</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		7 213 381	5 498 261
Lønnskostnad	2	1 860 402	2 286 031
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	75 150	92 100
Annen driftskostnad		2 130 613	2 046 962
<b>Sum kostnader</b>		<b>11 279 546</b>	<b>9 923 353</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2 599 725</b>	<b>1 258 715</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		7 716	5 511
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>7 716</b>	<b>5 511</b>
Annen rentekostnad		2 057	89
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 057</b>	<b>89</b>
<b>Netto finans</b>		<b>5 660</b>	<b>5 422</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>2 605 385</b>	<b>1 264 137</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	575 814	301 700
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 029 571</b>	<b>962 437</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>2 029 571</b>	<b>962 437</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>2 029 571</b>	<b>962 437</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>2 029 571</b>	<b>962 437</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte		500 000	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Avsatt til annen egenkapital	4	1 529 571	962 437
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>2 029 571</b>	<b>962 437</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	42 436	35 350
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>42 436</b>	<b>35 350</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	62 719	133 426
<b>Sum varige driftsmidler</b>	3	<b>62 719</b>	<b>133 426</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap		20 000	
Andre langsiktige fordringer		4 499	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>24 499</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>129 654</b>	<b>168 777</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	356 129	240 342
Andre kortsiktige fordringer		590 379	282 970
<b>Sum fordringer</b>		<b>946 508</b>	<b>523 312</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 423 279	1 842 782
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 423 279</b>	<b>1 842 782</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 369 787</b>	<b>2 366 094</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 499 441</b>	<b>2 534 871</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-12 000	-12 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>18 000</b>	<b>18 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	2 779 130	1 281 712
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>2 779 130</b>	<b>1 281 712</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>2 797 130</b>	<b>1 299 712</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		295 027	425 473
Betalbar skatt	5	573 831	316 966
Skyldig offentlige avgifter		118 015	158 257
Utbytte		500 000	
Annen kortsiktig gjeld	8	215 439	334 463
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 702 311</b>	<b>1 235 159</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 702 311</b>	<b>1 235 159</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 499 441</b>	<b>2 534 871</b>

# Sørlandsparken Tverrfaglige Helse AS

## Årsoppgjør 2019



- \* Resultatregnskap
- \* Balanse
- \* Noter til regnskapet

**Resultatregnskap**

## Sørlandsparken Tverrfaglige Helse AS

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Salgsinntekt		11 060 740	9 403 376
Annen driftsinntekt		2 818 531	1 778 693
Sum driftsinntekter		<u>13 879 271</u>	<u>11 182 069</u>
Varekostnad		7 213 381	5 498 261
Lønnskostnad	2	1 860 402	2 286 031
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	75 150	92 100
Annen driftskostnad		2 130 613	2 046 962
Sum driftskostnader		<u>11 279 546</u>	<u>9 923 353</u>
Driftsresultat		<u>2 599 725</u>	<u>1 258 715</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		7 716	5 511
Annen rentekostnad		2 057	89
Resultat av finansposter		<u>5 660</u>	<u>5 422</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		2 605 385	1 264 137
Skattekostnad på ordinært resultat	5	575 814	301 700
Ordinært resultat		<u>2 029 571</u>	<u>962 437</u>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
Årsresultat	4	<u>2 029 571</u>	<u>962 437</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		500 000	0
Avsatt til annen egenkapital	4	1 529 571	962 437
Sum overføringer		<u>2 029 571</u>	<u>962 437</u>



## Balanse

### Sørlandsparken Tverrfaglige Helse AS

Eiendeler	Note	2019	2018
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	42 436	35 350
Sum immaterielle eiendeler		<u>42 436</u>	<u>35 350</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	62 719	133 426
Sum varige driftsmidler	3	<u>62 719</u>	<u>133 426</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap		20 000	0
Andre langsiktige fordringer		4 499	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>24 499</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>129 654</u>	<u>168 777</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	8	356 129	240 342
Andre kortsiktige fordringer		590 379	282 970
Sum fordringer		<u>946 508</u>	<u>523 312</u>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	3 423 279	1 842 782
Sum omløpsmidler		<u>4 369 787</u>	<u>2 366 094</u>
Sum eiendeler		<u>4 499 441</u>	<u>2 534 871</u>

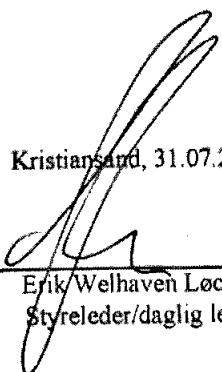


## Balanse

### Sørlandsparken Tverrfaglige Helse AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-12 000	-12 000
Sum innskutt egenkapital		<u>18 000</u>	<u>18 000</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	2 779 130	1 281 712
Sum opptjent egenkapital		<u>2 779 130</u>	<u>1 281 712</u>
Sum egenkapital	4	<u>2 797 130</u>	<u>1 299 712</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		295 027	425 473
Betalbar skatt	5	573 831	316 966
Skyldig offentlige avgifter		118 015	158 257
Utbytte		500 000	0
Annen kortsiktig gjeld	8	215 439	334 463
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 702 311</u>	<u>1 235 159</u>
Sum gjeld		<u>1 702 311</u>	<u>1 235 159</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 499 441</u>	<u>2 534 871</u>

Kristiansand, 31.07.2020

  
Erik Welhaven Løchen  
Styreleder/daglig leder



## Sørlandsparken Tverrfaglige Helse AS - Noter 2019

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

#### **Driftsinntekter og kostnader**

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

#### **Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

#### **Varige driftsmidler**

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

#### **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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

#### **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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



**Sørlandsparken Tverrfaglige Helse AS - Noter 2019**

**Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.**

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lønninger	1 582 655	1 954 307
Arbeidsgiveravgift	234 845	285 170
OTP	23 014	26 775
Andre ytelser	19 887	19 779
<b>Sum</b>	<b>1 860 402</b>	<b>2 286 031</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

<b>Godtgjørelser</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styret</b>
Lønn	806 735	0
Kollektiv pensjonspremie	0	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
	<u>811 127</u>	<u>0</u>

Selskapet har etablert pliktig OTP ordning.

**Note 3 - Anleggsmidler**

	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	560 788	560 788
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler		
= <b>Anskaffelseskost 31.12.18</b>	<b>560 788</b>	<b>560 788</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	498 014	498 014
= <b>Bokført verdi 31.12.18</b>	<b>62 719</b>	<b>62 719</b>
Årets ordinære avskrivninger	75 150	75 150
Økonomisk levetid	5 år	



**Sørlandsparken Tverrfaglige Helse AS - Noter 2019**

**Note 4 - Egenkapital**

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	18 000	1 281 712	1 299 712
		0	0
<b>Pr 01.01.2019</b>	<b>18 000</b>	<b>1 281 712</b>	<b>1 299 712</b>
Avgitt konsernbidrag		- 32 152	-32 152
Årets resultat		2 029 571	2 029 571
Avsatt utbytte		-500 000	-500 000
<b>Pr 31.12.2019</b>	<b>18 000</b>	<b>2 779 131</b>	<b>2 797 131</b>

**Note 5 - Skatt**

	2019	2018
<b>Årets skattekostnad</b>		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
<b>Betalbar skatt</b>	<b>582 900</b>	<b>316 966</b>
Endring i utsatt skattefordel	-7 086	-15 266
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>575 814</b>	<b>301 700</b>
Skattepliktig inntekt:		
<b>Ordinært resultat før skatt</b>	<b>2 605 385</b>	<b>1 264 137</b>
Permanente forskjeller	11 949	40 616
Endring i midlertidige forskjeller	32 212	73 358
Avgitt konsernbidrag	-41 221	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>2 608 324</b>	<b>1 378 111</b>
Betalbar skatt i balansen:		
<b>Betalbar skatt på årets resultat</b>	<b>582 900</b>	<b>316 966</b>
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-9 069	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>573 831</b>	<b>316 966</b>

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

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	-117 893	-85 681	32 212
Fordringer	-75 000	-75 000	0
<b>Sum</b>	<b>-192 893</b>	<b>-160 681</b>	<b>32 212</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>-42 436</b>	<b>-35 350</b>	<b>7 087</b>



**Sørlandsparken Tverrfaglige Helse AS - Noter 2019**

**Note 6 - Bundne bankinnskudd**

Bundne skattetrekksmidler utgjør pr 31.12. i år kr 28 982

**Note 7 - Aksjonærer**

Aksjekapitalen i Sørlandsparken Tverrfaglige Helse AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000
<b>Sum</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>

**Eierstruktur**

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Welhaven Løchen Holding as	30 000	100,0
Totalt antall aksjer	30 000	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Erik Welhaven Løchen	Styreleder/daglig leder	30 000

Styreleder eier aksjene gjennom 100 % eierandel i Welhaven Løchen Holding as.

**Note 8 - Morselskap, mellomværende m.v.**

Konsernbidrag:

I posten inngår avgitt konsernbidrag for 2019 til morselskap - Welhaven Løchen Holding as - beløp 41 221,-

Fordring på morselskap:

I posten inngår fordring på morselskap med beløp 432 687,-. Det er ikke beregnet renter på mellomværende.

**Note 9 - Fortsatt drift**

Selskapet har solid egenkapital og likviditet. Styret legger til grunn forutsetning om fortsatt drift.



## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Sørlandsparken Tverrfaglig Helse AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

Vi har revidert selskapet Sørlandsparken Tverrfaglig Helse AS sitt årsregnskap, som viser et overskudd på kr 2.029.571. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 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.

#### *Styrets ansvar for årsregnskapet*

Styret (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>

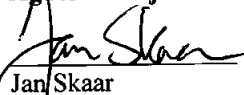
**Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

*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.

Kristiansand, den 17. august 2020

**Agder Revisjon AS**

  
Jan Skaar  
Registrert revisor