

**Årsregnskap 2020
for
Opplevelsessenteret
Østfoldbadet AS**

Foretaksnummer 979932790

Utarbeidet av:
Abacus Økonomitjenester AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 133
1851 MYSEN

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		24 524 454	30 768 846
Annen driftsinntekt	1	2 881 535	2 171 376
Sum driftsinntekter		27 405 989	32 940 222
Driftskostnader			
Varekostnad		2 386 221	3 338 398
Lønnskostnad	2	11 347 767	13 639 021
Avskrivning på varige driftsmidler	3	6 176 712	3 210 077
Annen driftskostnad	2,4	12 429 126	9 276 212
Sum driftskostnader		32 339 826	29 463 708
DRIFTSRESULTAT		(4 933 837)	3 476 514
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		10 924	616 429
Annen finansinntekt		843	1 134
Sum finansinntekter		11 767	617 563
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 835 344	4 071 583
Sum finanskostnader		3 835 344	4 071 583
NETTO FINANSPOSTER		(3 823 577)	(3 454 020)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(8 757 414)	22 494
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(1 431 789)	9 596
ORDINÆRT RESULTAT		(7 325 625)	12 898
ÅRSRESULTAT		(7 325 625)	12 898
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	(7 325 625)	12 898
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(7 325 625)	12 898

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,7	229 952 964	238 168 477
Maskiner og anlegg	3	154 300	147 500
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	1 262 802	1 687 661
Sum varige driftsmidler		231 370 066	240 003 638
SUM ANLEGGSMIDLER		231 370 066	240 003 638
OMLØPSMIDLER			
Varer	8	867 899	912 003
Fordringer			
Kundefordringer	9	410 637	1 934 332
Andre fordringer	3	6 232 597	2 342 115
Sum fordringer		6 643 233	4 276 447
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	4 377 974	12 357 101
SUM OMLØPSMIDLER		11 889 106	17 545 551
SUM EIENDELER		243 259 172	257 549 189

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	27 398 750	27 398 750
Egne aksjer	6	(1 105 000)	(1 082 500)
Sum innskutt egenkapital		26 293 750	26 316 250
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	92 249	7 395 374
Sum opptjent egenkapital		92 249	7 395 374
SUM EGENKAPITAL		26 385 999	33 711 624
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	0	1 431 789
Sum avsetning for forpliktelser		0	1 431 789
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	209 937 417	207 298 478
Sum annen langsiktig gjeld		209 937 417	207 298 478
SUM LANGSIKTIG GJELD		209 937 417	208 730 267
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 241 100	11 075 011
Skyldig offentlige avgifter	10	835 545	1 039 985
Annen kortsiktig gjeld		3 859 112	2 992 301
SUM KORTSIKTIG GJELD		6 935 757	15 107 298
SUM GJELD		216 873 174	223 837 565
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		243 259 172	257 549 189

Askim, 17 mars 2021

Inger Line Schi
StyrelederOle Henrik Skjolden
Styremedlem
Anne Gro Omholt
StyremedlemKjersti Berg Sandvik
StyremedlemTrond Håkon Tingulstad
StyremedlemChristine Aannerud
Daglig leder

Noter 2020

Regnskapsprinsipper

Generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Regnskapet bygger på historisk kost prinsippet.

Kostnader sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter kostnadene kan sammenstilles med.

Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift.

Spesifiseringen av skatt omtales i note 5.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene

Klassifisering

Eiendeler knyttet til varekretsløpet klassifiseres som omløpsmidler. Samme regel gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler/kortsiktig gjeld dersom de forfaller innen ett år.

Øvrige eiendeler klassifiseres som anleggsmidler, og øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig.

Note 1 - Tilskudd

Det er i 2020 toalt inntektsført kr 1 694 285,- i kompensasjonsordning. Beløpet er i sin helhet ført som annen driftsinntekt.

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	9 314 795	11 334 030
Arbeidsgiveravgift	1 338 162	1 661 460
Pensjonskostnader	533 192	446 445
Andre lønnsrelaterte ytelser	161 618	197 086
Totalt	11 347 767	13 639 021

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjeneste pensjon og selskapet har pensjonsordning som oppfyller krav etter denne loven.

Antall årsverk for 2020 er 19

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	1 026 409	0
Andre godtgjørelser	10 168	0
Styrehonorar	0	181 000

Ingen styremedlemmer er ansatt i selskapet.

Noter 2020

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 98 217. Videre er det kostnadsført kr 50 550 i bistand.

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Ladestasjon	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	266 884 639	150 094	9 145 034	276 179 767
+ Tilgang	4 058 699	24 440	0	4 083 139
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	270 943 338	174 534	9 145 034	280 262 906
Akk. av/nedskr. pr 1/1	35 256 164	2 594	7 457 374	42 716 132
+ Ordinære avskrivninger	5 734 209	17 640	424 860	6 176 709
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	40 990 373	20 234	7 882 234	48 892 841
Balanseført verdi pr 31/12	229 952 965	154 300	1 262 800	231 370 065
Prosentats for ord.avskr	2-20	10-11	10-33	

Ikke mottatte spillemidler pr 31.12.20 utgjør kr 4 737 000,-.

Det er i 2020 besluttet å endre avskrivningsplanen på bygningsmassen. Bokført verdi pr 01.01.2013 avskrives lineært over 60 år istedenfor 50 år. For mye avskrevet over årene 2013-2019 fordels jevnt over gjenværende levetid. Dersom avskrivningsplanen ikke var endret ville avskrivningene for 2020 vært kr 352 109,- høyere

Note 4 - Annen driftskostnad

Juridisk bistand vedr sluttoppgjøret på rådgivning for utbyggingen utgjør kr 1 735 613

Noter 2020

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	28 287 615	24 613 009
+ Utestående fordringer	-177 634	-111 348
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	30 359 260	17 993 526
= Grunnlag utsatt skatt	-2 249 279	6 508 135
Utsatt skatt	0	1 431 789
Negativt grunnlag utsatt skatt	2 249 279	0
= Grunnlag utsatt skattefordel	2 249 279	0
Utsatt skattefordel	494 841	0
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	2 249 279	0
Ikke bokført utsatt skattefordel	494 841	0
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-8 757 414
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-3 608 319
= Inntekt	-12 365 734

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-1 431 789
= Ordinær skattekostnad	-1 431 789
Skattesats i inntektsåret	22

Noter 2020

Note 6 - Selskapskapital

Aksjekapitalen på kr. 27 398 750 består av 109 595 aksjer à kr. 250.
Det er kun en aksjeklasse og alle aksjene har 1 stemme i generalforsamling.

Selskapet har pr. 31.12.20 79 aksjonærer. De 15 største aksjonærene er

Aksjonær	Antall aksjer	%
Indre Østfold kommune	89 380	81,55
Peca Eiendom A/S	5 000	4,56
Opplevelsessenteret Østfoldbadet as	4 420	4,03
Glava AS	3 598	3,28
Askim og Spydeberg Sparebank	2 000	1,82
Skiptvet kommune	1 000	0,91
Askim Kjemiske arbeiderforening Avd 49	500	0,46
Smaalenene Medier AS	220	0,20
Unaas, Erik Mogens	220	0,20
Askim Næringspark AS	200	0,18
Deltagruppen AS	200	0,18
Erling Rød AS	200	0,18
Holstad.gruppen AS	200	0,18
Blørstad, Per Uno	200	0,18
Børge Granli Management AS	120	0,11
Sum	107 458	98,05
Andre aksjoærer	2 137	1,95
Sum	109 595	100

	Aksjekapital	Egne aksjer	Annen EK	Sum
Egenkapital 31.12.19	27 398 750	- 1 082 500	7 395 374	33 711 623
Mottatt egne aksjer i gave		-22 500	22 500	
Årets resultat			- 7 325 625	- 7 325 625
Egenkapital 31.12.20	27 398 750	- 1 105 000	92 249	26 385 998

Noter 2020

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Andel av langsiktig gjeld som har forfall senere enn fem år utgjør pr. 31.12.20 kr 182 426 081 og pr. 31.12.19 kr 166 426 822.

Gjeld sikret i pant	2020	2019
Gjeld til Askim kommune	0	23 068 480
Gjeld til KLP	209 937 417	14 777 768
Gjeld til Sparebank 1	0	7 833 310
Lån Kommunallbanken	0	161 618 920
Total gjeld sikret i pant	209 937 417	207 298 478

Pantsatte eiendeler

Bygning gnr. 52, bnr. 676	229 952 964	238 168 476
---------------------------	-------------	-------------

Det er utstedt pantobligasjon til Det Kgl. Kulturdepartement på kr. 8 020 000 som sikkerhet for mottatte tilskudd fra spillemidler

Indre Østfold kommune har stilt garanti for inntil kr 231 660 000,- til KLP.

Note 8 - Varelager

Varene er vurdert til anskaffelsekost for innkjøpte varer.

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2020	2019
Vurdert til pålydende	600 637	2 069 332
-Delkredere	(190 000)	(135 000)
Bokført verdi pr. 31.12.	410 637	1 934 332

Note 10 - Bankinnskudd/Skyldig offentlige avgifter

Innskudd på skattetrekkkontoen er kr. 414 722.

Skyldig skattetrekk pr. 31.12. er kr. 412 667.