



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 683 751
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VITAL HELSEHUS AS
Forretningsadresse: Karmsundgata 208
5527 HAUGESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Svein Thomas Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 05.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 486 547	965 134
Sum inntekter		1 486 547	965 134
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		13 801	-52 816
Varekostnad		151 105	176 811
Lønnskostnad	2	899 873	422 265
Annen driftskostnad		495 979	563 021
Sum kostnader		1 560 758	1 109 281
Driftsresultat		-74 211	-144 147
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		61	94
Sum finansinntekter		61	94
Annen rentekostnad		131	
Sum finanskostnader		131	
Netto finans		-70	94
Ordinært resultat før skattekostnad		-74 280	-144 053
Skattekostnad på ordinært resultat	7		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-74 280	-144 053
Årsresultat		-74 280	-144 053
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-74 280	-144 053
Totalresultat		-74 280	-144 053
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-74 280	-144 053



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-74 280	-144 053



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		39 015	52 816
Fordringer			
Kundefordringer		120 401	63 064
Andre fordringer		37 118	3 968
Sum fordringer		157 519	67 032
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	124 666	290 409
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		124 666	290 409
Sum omløpsmidler		321 200	410 257
SUM EIENDELER		321 200	410 257
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	100 000	100 000
Overkurs		4 430	4 430
Sum innskutt egenkapital		104 430	104 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	218 315	144 035
Sum opptjent egenkapital		-218 315	-144 035



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	4	-113 885	-39 605
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	299 943	363 099
Skyldige offentlige avgifter	3	53 639	48 570
Annen kortsiktig gjeld		81 503	38 193
Sum kortsiktig gjeld		435 085	449 861
Sum gjeld		435 085	449 861
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		321 200	410 257



Årsregnskap 2018

Vital Helsehus AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 917 683 751



RESULTATREGNSKAP

VITAL HELSEHUS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 486 547	965 134
Sum driftsinntekter		1 486 547	965 134
Varekostnad		151 105	176 811
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		13 801	-52 816
Lønnskostnad	2	899 873	422 265
Annen driftskostnad		495 979	563 021
Sum driftskostnader		1 560 758	1 109 281
Driftsresultat		-74 211	-144 147
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		61	94
Annen rentekostnad		131	0
Resultat av finansposter		-70	94
Ordinært resultat før skattekostnad		-74 280	-144 053
Ordinært resultat		-74 280	-144 053
Årsresultat		-74 280	-144 053
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap	4	74 280	144 053
Sum overføringer		-74 280	-144 053



BALANSE

VITAL HELSEHUS AS

EIENDELER	Note	2018	2017
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		39 015	52 816
FORDRINGER			
Kundefordringer		120 401	63 064
Andre kortsiktige fordringer		37 118	3 968
Sum fordringer		157 519	67 032
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	124 666	290 409
Sum omløpsmidler		321 200	410 257
Sum eiendeler		321 200	410 257



BALANSE

VITAL HELSEHUS AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
Overkurs		4 430	4 430
Sum innskutt egenkapital		104 430	104 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	5	-218 315	-144 035
Sum opptjent egenkapital		-218 315	-144 035
Sum egenkapital	4	-113 885	-39 605
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	6	299 943	363 099
Skyldig offentlige avgifter	3	53 639	48 570
Annen kortsiktig gjeld		81 503	38 193
Sum kortsiktig gjeld		435 085	449 861
Sum gjeld		435 085	449 861
Sum egenkapital og gjeld		321 200	410 257

Haugesund, 27.03.2019
Styret i Vital Helsehus AS

Stig Raymund Lillesund
styreleder

Lars Sigvart Hop
styremedlem

Svein Thomas Madsen
daglig leder



Noter til årsregnskapet 2018

Vital Helsehus AS

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.

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.

Note 1 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I VITAL HELSEHUS AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 000	10,00	100 000
Sum	10 000		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Omnia Helsebygg AS	10 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	10 000	100,0	100,0

Omnia Helsebygg AS eies av:

- Vital Health Limited 35%
- Alliance Invest AS 35%
- Stig Raymund Lillesund 30%



Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	760 692	356 464
Arbeidsgiveravgift	109 155	51 027
Pensjonskostnader	13 455	5 401
Andre ytelser	16 572	9 373
Sum	899 873	422 265

Selskapet har i 2018 sysselsatt 2 årsverk. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styremedlemmer.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

REVISOR

Selskapet har foretatt fravalg av revisjon.

Note 3 Bankinnskudd

Innestående på skattetrekkkonto (bundne midler) er kr 23 912. Skyldig skattetrekk utgjør kr 23 912.

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	100 000	4 430	0	-144 035	-39 605
Pr 01.01.2018	100 000	4 430	0	-144 035	-39 605
Årets resultat				-74 280	-74 280
Pr 31.12.2018	100 000	4 430	0	-218 315	-113 885

Note 5 Fortsatt drift

Vital Helsehus AS hadde underskudd på kr 74 280 i 2018, og selskapet har negativ egenkapital per 31.12.2018. Selskapet har foreløpig ikke fått den økte aktiviteten som var forventet ved at det tilkommer flere aktører hvilket igjen vil gi bedre utnyttelse av ledig kapasitet i areal og i etablerte systemer. Man tar sikte på å få inn flere aktører i løpet av rimelig tid. Likviditeten opprettholdes ved at dagens tjenestemottakere dekker løpende kostnadsnivå. Styret i Vital Helsehus AS vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 6 Leverandørgjeld konsern

Vital Helsehus AS har leverandørgjeld til morselskap - Omnia Helsebygg AS på kr 213 793.



Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
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	-74 280	-144 053
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-74 280	-144 053
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:

	2018	2017	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-223 885	-149 605	74 280
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	223 885	149 605	-74 280
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	0	0

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