



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 737 888
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COLIBRI HELSE AS
Forretningsadresse: Drammensveien 73
3050 MJØNDALEN

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: Christian Tangen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.06.2019

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, 02.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		208 579	380 874
Sum inntekter		208 579	380 874
Kostnader			
Varekostnad		35 144	155 793
Lønnskostnad	3	57 302	57 966
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			13 025
Annen driftskostnad	3	118 823	164 464
Sum kostnader		211 268	391 248
Driftsresultat		-2 689	-10 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		438	573
Annen finansinntekt			130
Sum finansinntekter		438	703
Annen rentekostnad			8
Annen finanskostnad			1 226
Sum finanskostnader			1 234
Netto finans		438	-531
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 251	-10 905
Skattekostnad på ordinært resultat	2		3 749
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 251	-14 654
Årsresultat		-2 251	-14 654
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-2 251	-14 654
Totalresultat		-2 251	-14 654
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap		-2 251	-14 654
Sum overføringer og disponeringer		-2 251	-14 654



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		11 290	38 370
Fordringer			
Kundefordringer		11 430	15 064
Sum fordringer		11 430	15 064
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		51 868	39 227
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 868	39 227
Sum omløpsmidler		74 588	92 661
SUM EIENDELER		74 588	92 661
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		41 626	39 375
Sum opptjent egenkapital		-41 626	-39 375
Sum egenkapital	4	58 374	60 625



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt			511
Skyldige offentlige avgifter		16 214	31 525
Sum kortsiktig gjeld		16 214	32 036
Sum gjeld		16 214	32 036
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		74 588	92 661



Årsrapport

2018

Colibri Helse AS



Resultatregnskap

Colibri Helse AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		208 579	380 874
Sum driftsinntekter		208 579	380 874
Varekostnad		35 144	155 793
Lønnskostnad	3	57 302	57 966
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	13 025
Annen driftskostnad	3	118 823	164 464
Sum driftskostnader		211 268	391 248
Driftsresultat		-2 689	-10 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		438	573
Annen finansinntekt		0	130
Annen rentekostnad		0	8
Annen finanskostnad		0	1 226
Resultat av finansposter		438	-531
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	3 749
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 251	-10 905
Ordinært resultat		-2 251	-14 654
Arsresultat		-2 251	-14 654
Overføringer			
Overført til udekket tap		2 251	14 654
Sum overføringer		-2 251	-14 654



Balanse

Colibri Helse AS

Eiendeler	Note	2018	2017
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		11 290	38 370
Fordringer			
Kundefordringer		11 430	15 064
Sum fordringer		11 430	15 064
Bankinnskudd, kontanter o.l.		51 868	39 227
Sum omløpsmidler		74 588	92 661
Sum eiendeler		74 588	92 661



Balanse

Colibri Helse AS

	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-41 626	-39 375
Sum opptjent egenkapital		<u>-41 626</u>	<u>-39 375</u>
Sum egenkapital	4	<u>58 374</u>	<u>60 625</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		0	511
Skyldig offentlige avgifter		16 214	31 525
Sum kortsiktig gjeld		<u>16 214</u>	<u>32 036</u>
Sum gjeld		<u>16 214</u>	<u>32 036</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>74 588</u>	<u>92 661</u>

Fedje, den 11. juni 2019
Styret i Colibri Helse AS


Christian Tangen
styreleder



Colibri Helse AS

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og NRS nr 8, god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjennvinnbart beløp dersom dette er lavere enn balanseført verdi. Gjennvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Salgsinntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Tjenestepensjon

Selskapet har ingen ansatte som ikke er eiere. Disse utfører mindre enn 2 årsverk, slik at selskapet ikke er pliktig til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjonsordning.



Colibri Helse AS

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	3 749
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	3 749
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-2 251	-10 905
Permanente forskjeller	-6	8
Endring i midlertidige forskjeller	-51 650	13 025
Skattepliktig inntekt	-53 907	2 128
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	511
Sum betalbar skatt i balansen	0	511

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
Varebeholdning	0	-51 650	-51 650
Sum	0	-51 650	-51 650
Akkumulert fremførbart underskudd	-53 907	0	53 907
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	53 907	51 650	-2 257
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.



Colibri Helse AS

Note 3 Godtgjørelser til ledende personer og revisor

Selskapet har en ansatt i en deltidsstilling på 20 %. Styreverv er ulønnet og det foreligger ikke lån eller andre ytelser til styrets leder. Selskapet har fravalgt revisjon. Gjennomsnittlig antall årsverk er 0,2 årsverk.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	50 221	50 803
Arbeidsgiveravgift	7 081	7 163
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	57 302	57 966

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 31.12.2018	100 000	-39 375	60 625
Årets resultat		-2 251	-2 251
Pr 31.12.2018	100 000	-41 626	58 374

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Colibri Helse AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000
Sum	1 000		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Taja Holding AS	1 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	1 000	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Christian Tangen	styreleder	200