



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Stig Lillesund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2020

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, 23.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 517 242	1 486 547
Sum inntekter	8	1 517 242	1 486 547
Kostnader			
Varekostnad		138 873	164 906
Lønnskostnad	1	784 437	899 874
Annen driftskostnad		624 857	495 979
Sum kostnader		1 548 167	1 560 759
Driftsresultat		-30 925	-74 212
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		26	61
Sum finansinntekter		26	61
Annen rentekostnad		16 658	131
Annen finanskostnad		-2 300	
Sum finanskostnader		14 358	131
Netto finans		-14 332	-70
Ordinært resultat før skattekostnad		-45 257	-74 282
Ordinært resultat etter skattekostnad		-45 257	-74 282
Ekstraordinære poster			
Årsresultat		-45 257	-74 282
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-45 257	-74 282
Sum overføringer og disponeringer		-45 257	-74 282



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		-1 530	
Sum finansielle anleggsmidler		-1 530	
Sum anleggsmidler		-1 530	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		39 015	39 015
Sum varer		39 015	39 015
Fordringer			
Kundefordringer		424 391	120 401
Andre fordringer		31 673	37 118
Sum fordringer		456 064	157 519
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	96 459	124 666
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		96 459	124 666
Sum omløpsmidler		591 538	321 200
SUM EIENDELER		590 008	321 200
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 000 aksjer à kr 10,00)	5, 6, 7	100 000	100 000
Overkurs	7	4 430	4 430
Sum innskutt egenkapital		104 430	104 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	263 572	218 315
Sum opptjent egenkapital		-263 572	-218 315
Sum egenkapital	7	-159 142	-113 885
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		481 793	299 943
Skyldige offentlige avgifter		31 080	53 639
Annen kortsiktig gjeld		236 277	81 503
Sum kortsiktig gjeld		749 150	435 085
Sum gjeld		749 150	435 085
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		590 008	321 200



Generalforsamlingsprotokoll VITAL HELSEHUS AS

Den 25 mai 2020 ble det avholdt ordinær generalforsamling i Vital Helsehus AS på selskapets kontor i Haugesund.

Følgende aksjonærer var til stede:

Aksjonær:	Antall aksjer:
Omnia Helsehus AS	10000

hvilket representerte 100 % av den samlede aksjekapital.

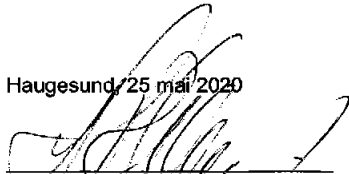
Dessuten møtte styreleder Stig Lillesund.

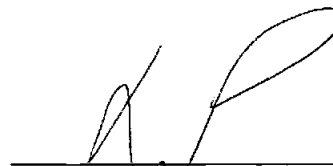
1. Den ordinære generalforsamling ble erklært lovlig innkalt og åpnet av styrets leder som opptok fortegnelse over møtende aksjonærer som gjengitt ovenfor. Da det etter forespørsel ikke kom innvendinger til innkallingen eller dagsorden ble generalforsamlingen erklært lovlig satt.
2. Stig Lillesund ble valgt til møteleder, og Lars Sigvart Hop ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møteleder.
3. Årsregnskapet for år 2019 ble lagt frem og gjennomgått sammen med styrets beretning. Årsregnskapet og styrets årsberetning for regnskapsåret 2019 ble vedtatt.
4. Generalforsamlingen vedtok at årets underskudd overføres til udekket tap. Det ble besluttet ikke å utbetale aksjeutbytte for 2019.
5. Som nytt styre ble gjenvalgt:
 - Styreleder: Stig Lillesund
 - Medlem: Lars Sigvart Hop

Samtlige beslutninger var enstemmige.

Det forelå ikke noe mer til behandling, og generalforsamlingen ble hevet.

Haugesund, 25 mai 2020


Styreleder


Aksjonær



Årsregnskap for 2019

**VITAL HELSEHUS AS
5501 HAUGESUND**

Innhold

**Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning**

**Utarbeidet av:
Summarum Haugalandet AS
Karmsundgata 208
5527 HAUGESUND
Org.nr. 922 346 542**

**Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør**



Resultatregnskap for 2019
VITAL HELSEHUS AS

	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 517 242	1 486 547
Sum driftsinntekter	8	1 517 242	1 486 547
Varekostnad		(138 873)	(164 906)
Lønnskostnad	1	(784 437)	(899 874)
Annen driftskostnad		(624 857)	(495 979)
Sum driftskostnader		(1 548 167)	(1 560 759)
Driftsresultat		(30 925)	(74 212)
Annen renteinntekt		26	61
Sum finansinntekter		26	61
Annen rentekostnad		(16 658)	(131)
Annen finanskostnad		2 300	0
Sum finanskostnader		(14 358)	(131)
Netto finans		(14 332)	(70)
Ordinært resultat før skattekostnad		(45 257)	(74 282)
Ordinært resultat		(45 257)	(74 282)
Ekstraordinære poster	8	0	0
Årsresultat		(45 257)	(74 282)
Overføringer			
Udekket tap		(45 257)	(74 282)
Sum		(45 257)	(74 282)



Balanse pr. 31. desember 2019
VITAL HELSEHUS AS

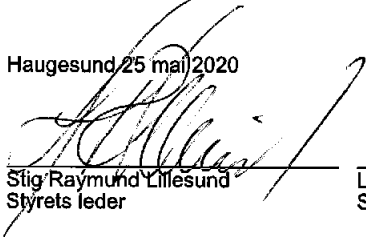
	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		(1 530)	0
Sum finansielle anleggsmidler		(1 530)	0
Sum anleggsmidler		(1 530)	0
Omløpsmidler			
Varer		39 015	39 015
Sum varer		39 015	39 015
Fordringer			
Kundefordringer		424 391	120 401
Andre fordringer		31 673	37 118
Sum fordringer		456 064	157 519
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	96 459	124 666
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		96 459	124 666
Sum omløpsmidler		591 538	321 200
Sum eiendeler		590 008	321 200



Balanse pr. 31. desember 2019
VITAL HELSEHUS AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (10 000 aksjer à kr 10,00)	5, 6, 7	100 000	100 000
Overkurs	7	4 430	4 430
Sum innskutt egenkapital		104 430	104 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	(263 572)	(218 315)
Sum opptjent egenkapital		(263 572)	(218 315)
Sum egenkapital	7	(159 142)	(113 885)
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		481 793	299 943
Skyldige offentlige avgifter		31 080	53 639
Annen kortsiktig gjeld		236 277	81 503
Sum kortsiktig gjeld		749 150	435 085
Sum gjeld		749 150	435 085
Sum egenkapital og gjeld		590 008	321 200

Haugesund 25 mai 2020


Stig Raymund Lillesund
Styrets leder


Lars Sigvart Hop
Styremedlem / Daglig leder



Noter 2019 VITAL HELSEHUS AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	660 167	760 692



Arbeidsgiveravgift	103 751	109 155
Pensjonskostnader	14 773	13 455
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	5 746	16 572
Sum	784 437	899 874

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet har fravalgt revisjon. Ingen ledene personer har lønn eller andre ytelser fra selskapet.

Note 2 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(45 257)	(74 280)
Årets skattegrunnlag	(45 257)	(74 280)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(223 885)	(269 142)	45 257
Netto forskjeller	(223 885)	(269 142)	45 257
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	223 885	269 142	(45 257)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 59 211

Note 4 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 20 870. Skyldig skattetrekk er kr 20 870.

Note 5 - Aksjekapital

Foretaket har 10 000 aksjer, pålydende kr 10,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 6 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Omnia Helsebygg AS	10 000	100,00%
Sum	10 000	100,00%

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	4 430	(218 315)	(113 885)



Årets resultat			(45 257)	(45 257)
Egenkapital 31.12.2019	100 000	4 430	(283 572)	(159 142)

Note 8 - Fortsatt drift og hendelser etter balansedagen

I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balansedagen, samt reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, rammet av utbruddet. Vital Helsehus AS vil etter styrets vurdering bli påvirket ved lavere omsetning samt at ansatte kan bli permittert i perioder.

På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vil ha for selskapets økonomiske stilling. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil avhengig hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoer faktisk vil påvirke selskapet.

Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.



Noter 2019

VITAL HELSEHUS AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	660 167	760 692



Arbeidsgiveravgift	103 751	109 155
Pensjonskostnader	14 773	13 455
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	5 746	16 572
Sum	784 437	899 874

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet har fravalgt revisjon. Ingen ledene personer har lønn eller andre ytelser fra selskapet.

Note 2 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(45 257)	(74 280)
Årets skattegrunnlag	(45 257)	(74 280)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(223 885)	(269 142)	45 257
Netto forskjeller	(223 885)	(269 142)	45 257
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	223 885	269 142	(45 257)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 59 211

Note 4 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 20 870. Skyldig skattetrekk er kr 20 870.

Note 5 - Aksjekapital

Foretaket har 10 000 aksjer, pålydende kr 10,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 6 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Omnia Helsebygg AS	10 000	100,00%
Sum	10 000	100,00%

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	4 430	(218 315)	(113 885)
Årets resultat			(45 257)	(45 257)



Egenkapital 31.12.2019	100 000	4 430	(263 572)	(159 142)
-------------------------------	----------------	--------------	------------------	------------------

Note 8 - Fortsatt drift og hendelser etter balansedagen

I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balansedagen, samt reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, rammet av utbruddet. Vital Helsehus AS vil etter styrets vurdering bli påvirket ved lavere omsetning samt at ansatte kan bli permittert i perioder.

På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vil ha for selskapets økonomiske stilling. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil avhengig hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoer faktisk vil påvirke selskapet.

Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.