



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|-------------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 892 176 892 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | PLUSSHELSE AS |
| Forretningsadresse: | Sjoa Skulebakken 21 2670 OTTA |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|-------------------------|-------------------------|

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: | Kjersti Oline Speikland |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 22.06.2016 |

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2015 | 2014 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 2 814 557 | 2 403 912 |
| Annen driftsinntekt | | | -41 586 |
| Sum inntekter | | 2 814 557 | 2 362 326 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | | 24 773 |
| Lønnskostnad | 2 | 1 858 262 | 1 377 248 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 3 | 44 985 | 35 000 |
| Annen driftskostnad | 2 | 919 568 | 856 259 |
| Sum kostnader | | 2 822 815 | 2 293 280 |
| Driftsresultat | | -8 258 | 69 046 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 205 | 538 |
| Sum finansinntekter | | 205 | 538 |
| Annen rentekostnad | | 8 399 | 1 210 |
| Sum finanskostnader | | 8 399 | 1 210 |
| Netto finans | | -8 194 | -672 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -16 451 | 68 374 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 2 011 | 31 855 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -18 462 | 36 519 |
| Årsresultat | | -18 462 | 36 519 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -18 462 | 36 519 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 8 | -18 462 | 36 519 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -18 462 | 36 519 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2015 | 2014 |
|--|-------|------------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Konsesjoner, patenter, lisenser o.l. | | 139 000 | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 139 000 | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1,3,4 | 292 500 | 301 500 |
| Sum varige driftsmidler | | 292 500 | 301 500 |
| Sum anleggsmidler | | 431 500 | 301 500 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 1,4 | 151 170 | 488 315 |
| Andre fordringer | 1,5 | 2 846 | 3 152 |
| Sum fordringer | | 154 016 | 491 466 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 9 | 462 048 | 107 797 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 462 048 | 107 797 |
| Sum omløpsmidler | | 616 065 | 599 263 |
| SUM EIENDELER | | 1 047 565 | 900 763 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 6 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2015 | 2014 |
|--|-------------|------------------|----------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 425 417 | 443 880 |
| Sum opptjent egenkapital | | 425 417 | 443 880 |
| Sum egenkapital | | 525 417 | 543 880 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 7 | 14 500 | 12 489 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 14 500 | 12 489 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 14 500 | 12 489 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 178 518 | -1 426 |
| Betalbar skatt | 7 | -42 950 | 24 671 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 147 086 | 152 202 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 224 993 | 168 948 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 507 647 | 344 395 |
| Sum gjeld | | 522 147 | 356 884 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 047 565 | 900 763 |



Plusshelse AS

Årsberetning 2015

1. Virksomhetens art og lokalisering

Plusshelse AS driver med tjenestesalg av fysikalsk behandling, arbeidsplassvurdering, oppfølging av sykmeldte og salg av helseprodukter. Den har sin virksomhet i leide lokaler i Skulebakken 21 på Sjoa i Sel kommune.

2. Rettvisende oversikt over utviklingen, resultatet og selskapets stilling

Plusshelse AS har i 2015 oppnådd en omsetning på kr 2 814 557 som er en oppgang på kr 452 231 siden 2014. Lønnskostnadene utgjør 1 858 262 som er en økning på kr 481 014 siden 2014. Lønnskostnadene utgjør 66 % av driftsinntektene. Avskrivningene er på kr 44 985 og utgjør 1,6 % av driftsinntektene, avskrivningene har hatt en økning på kr 9 985 siden 2014. Driftskostnadene utgjør kr 919 568 noe som er 32,7 % av driftsinntektene og en økning på 63 309 siden 2014. Med tillegg på av finansposter og skattekostnad er det et underskudd for 2015 på kr 18 462. Dette er en økning på kr 54 981 siden 2014. Selskapets egenkapitalandel er på 50,2 % og er på kr 525 417. Styret mener at regnskapet gir et rettvisende bilde av Plusshelse AS eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

3. Fortsatt drift

Styret og mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

4. Forslag til dekning av tap

Styret foreslår følgende disponering til dekning av tap kr 18 462,-:

Overført fra annen egenkapital: kr 18 462,-

5. Arbeidsmiljø

Selskapet har hatt minimalt sykefravær i 2015. Det har ikke vært noen personskade i 2015. Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som tilfredsstillende

6. Likestilling

Fast ansatte i selskapet var 4 kvinner i 2015. Styret består av 2 kvinner og 0 menn. Det er ikke gjennomført spesielle likestillingstiltak gjennom året.

7. Ytre miljø

Styret kjenner ikke til at selskapet forurensar det ytre miljø.

Sjoa, 22.06.2016

Kjersti Oline Speikland
styrets leder



Plusshelse AS

Årsberetning 2015

Tone Nygård
styremedlem



Plusshelse AS

Noter 2015

Note 1 - Regnskapsprinsipp

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Driftsinntekter:

Inntektsføring av varer og tjenester skjer løpende etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til anskaffelseskost.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 25 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier, samt underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 2 - Lønnskostnad

| | 2015 | 2014 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 696 514 | 1 244 443 |
| Arbeidsgiveravgift | 115 534 | 79 615 |
| Pensjonskostnader | 31 128 | 30 333 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 15 086 | 22 858 |
| Totalt | 1 858 262 | 1 377 248 |

Selskapet har gjennomsnittlig hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er omfattet av lov om obligatorisk tjenstepensjon og tilfrdstiller kravene i denne.

Selskapet har benyttet seg av adgangen til å fravelge revisjon av årsregnskapet.

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 556 899

Noter for Plusshelse AS

Organisasjonsnr. 892176892



Plusshelse AS

Noter 2015

Note 3 - Varige driftsmidler og avskrivninger

| | Konsesjoner, patenter, lisenser o.l. | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|-----------------------------------|--|---|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 0 | 496 914 | 496 914 |
| + Tilgang | 142 485 | 32 500 | 174 985 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 142 485 | 529 414 | 671 899 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 0 | 195 414 | 195 414 |
| + Ordinære avskrivninger | 3 485 | 41 500 | 44 985 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 3 485 | 236 914 | 240 399 |
| Balansført verdi pr 31/12 | 139 000 | 292 500 | 431 500 |
| Prosentstans for ord. avskr. | 33-33 | 10-20 | |

Note 4 - Gjeld og pantstillelser

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 5 - Fordringer og gjeld

| | 2015 | 2014 |
|---|------|------|
| Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen | 0 | 0 |

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 1 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

| Navn | Antall | Eierandel |
|--|--------|-----------|
| Speikland Kjersti-Oline, styreleder/daglig leder | 100 | 100,00 % |



Plusshelse AS

Noter 2015

Note 7 - Skatter og skattekostnad

| | 2015 | 2014 |
|---|--------------|---------------|
| Arets skattekostnad fremkommer slik: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 24 671 |
| Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel | 2 011 | 7 184 |
| Arets totale skattekostnad | 2 011 | 31 855 |

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

| | 2015 |
|---|---------------|
| Resultat før skattekostnader | -16 451 |
| Permanente og andre forskjeller | 28 196 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -19 298 |
| Anvendt skattemessig framførbart underskudd | 0 |
| Grunnlag betalbar skatt | -7 553 |
| 27 % Betalbar skatt | 0 |

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

| | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 65 556 | 46 258 |
| - Fremførbart skattemessig underskudd | 7 553 | 0 |
| Sum positive skatteøkende forskjeller | 65 556 | 46 258 |
| Sum negative skatteøkende forskjeller | 7 553 | 0 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel | 58 003 | 46 258 |
| Balanseført utsatt skatt | 14 500 | 12 489 |
| Balanseført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Note 8 - Egenkapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 100 000 | 443 880 | 543 880 |
| Årets resultat | | 0 | 0 |
| Anvendt til årsresultat | | -18 462 | -18 462 |
| Pr 31.12. | 100 000 | 425 417 | 525 417 |

Note 9 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 101 776 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 67 874.