



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 214 213
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE HELSEHUSET HAMAR AS
Forretningsadresse: Vangsvegen 62
2317 HAMAR

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: Anne-Marie Kristiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.07.2019

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 427 420	4 351 790
Annen driftsinntekt			-6 712
Sum inntekter		4 427 420	4 345 078
Kostnader			
Varekostnad		2 663 489	2 597 971
Lønnskostnad	1, 2	1 005 183	982 726
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1, 5	79 338	82 100
Annen driftskostnad	2	571 160	612 734
Sum kostnader		4 319 170	4 275 531
Driftsresultat		108 250	69 547
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10	18
Annen finansinntekt		1 682	1 610
Sum finansinntekter		1 692	1 628
Annen rentekostnad		32 886	41 061
Annen finanskostnad		40 458	6 654
Sum finanskostnader		73 344	47 715
Netto finans		-71 653	-46 088
Ordinært resultat før skattekostnad	6	36 597	23 459
Ordinært resultat etter skattekostnad		36 597	23 459
Årsresultat		36 597	23 459
Årsresultat etter minoritetsinteresser		36 597	23 459
Totalresultat		36 597	23 459
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer til/fra annen egenkapital		36 597	23 459
Sum overføringer og disponeringer		36 597	23 459



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	13 000	38 600
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		148 600	202 338
Sum varige driftsmidler		161 600	240 938
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		53 000	53 000
Sum finansielle anleggsmidler		53 000	53 000
Sum anleggsmidler		214 600	293 938
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	669 733	694 179
Fordringer			
Kundefordringer		11 254	
Andre fordringer	1	7 210	6 171
Sum fordringer		18 464	6 171
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	61 171	26 518
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		61 171	26 518
Sum omløpsmidler		749 368	726 868
SUM EIENDELER		963 968	1 020 806

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		731 576	768 174
Sum opptjent egenkapital		-731 576	-768 174
Sum egenkapital		-581 576	-618 174
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		584 915	770 978
Sum annen langsiktig gjeld		584 915	770 978
Sum langsiktig gjeld		584 915	770 978
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		557 389	356 627
Skyldige offentlige avgifter		78 007	107 751
Annen kortsiktig gjeld		325 233	403 623
Sum kortsiktig gjeld		960 630	868 001
Sum gjeld		1 545 544	1 638 979
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		963 968	1 020 806



Årsregnskap 2018

for

Nye Helsehuset Hamar AS



Årsberetning 2018

Virksomhetens art og hvor den drives

Nye Helsehuset Hamar AS driver med salg av helsekostprodukter, samt salg av naturlegemidler og legemidler. Selskapet har forretningslokale i Hamar kommune.

Rettsvisende oversikt over utvikling og resultat

Omsetningen for 2018 har gått opp med 1,8 % sammenliknet med 2017. Totalkapitalen var pr. 31.12.18 på kr 963 968 mot kr 1 020 806 året før. Egenkapitalen var pr 31.12.18 negativ (-581 576kr).

Styret er ikke fornøyd med resultatet på kr 36 597. De siste årene har det blitt gjort tiltak i forbindelse med kostnader og innkjøpsrutiner. Butikken har også gått ned i størrelse på lokalet. Dette har blitt gjort uten at varelagret og varutvalget har minsket. Butikken har blitt komprimert og framstår velfylt. Dette gjør at bedriften sparer en del i husleieutgifter og fellesutgifter.

Styret mener at regnskapet gir et rettsvisende bilde av virksomhetens resultat, finansielle stilling og utvikling.

Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt, men vi har satt i verk tiltak på kostnader og innkjøpsrutine. Vi har derfor tro på en positiv utvikling i bedriften. Vi mener derfor at forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i bedriften er etter vår oppfatning godt.

Selskapet har ikke hatt noen skader eller ulykker i 2018.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Likestilling

Det har vært 4 kvinnelige ansatte i 2018. Tilsammen har det vært utført ca 2 årsverk i bedriften.

Styret har 4 medlemmer, alle er kvinner.

Hamar, den 08.07.2019

Anne-Marie Kristiansen
Styreleder/Daglig leder

Lise Kampenhøy
Styremedlem

Marianne Kristiansen
Styremedlem

Siw Haugom
Styremedlem



Resultat

Nye Helsehuset Hamar AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		4 427 420	4 351 790
Annen driftsinntekt		0	-6 712
Sum driftsinntekt		<u>4 427 420</u>	<u>4 345 078</u>
Varekostnad		2 663 489	2 597 971
Lønnskostnad m.m.	1, 2	1 005 183	982 726
Avskrivning på varige driftsmidler	1, 5	79 338	82 100
Annen driftskostnad	2	571 160	612 734
Sum driftskostnad		<u>4 319 170</u>	<u>4 275 531</u>
Driftsresultat		<u>108 250</u>	<u>69 547</u>
Annen renteinntekt		10	18
Annen finansinntekt		1 682	1 610
Annen rentekostnad		32 886	41 061
Annen finanskostnad		40 458	6 654
Resultat av finansposter		<u>-71 653</u>	<u>-46 088</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	6	36 597	23 459
Ordinært resultat		<u>36 597</u>	<u>23 459</u>
Årsresultat		<u>36 597</u>	<u>23 459</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		36 597	23 459

Nye Helsehuset Hamar AS



Balanse

Nye Helsehuset Hamar AS

EIENDELER	Note	2018	2017
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	13 000	38 600
Driftsløsøre, inventar o.l		148 600	202 338
Sum varige driftsmidler		<u>161 600</u>	<u>240 938</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		53 000	53 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>53 000</u>	<u>53 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>214 600</u>	<u>293 938</u>
Varer	1	<u>669 733</u>	<u>694 179</u>
Fordringer			
Kundefordringer		11 254	0
Andre kortsiktige fordringer	1	7 210	6 171
Sum fordringer		<u>18 464</u>	<u>6 171</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	<u>61 171</u>	<u>26 518</u>
Sum omløpsmidler		<u>749 368</u>	<u>726 868</u>
SUM EIENDELER		<u>963 968</u>	<u>1 020 806</u>

Nye Helsehuset Hamar AS



Balanse

Nye Helsehuset Hamar AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		<u>150 000</u>	<u>150 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-731 576	-768 174
Sum opptjent egenkapital		<u>-731 576</u>	<u>-768 174</u>
Sum egenkapital		<u>-581 576</u>	<u>-618 174</u>
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		584 915	770 978
Sum annen langsiktig gjeld		<u>584 915</u>	<u>770 978</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		557 389	356 627
Skyldige offentlige avgifter		78 007	107 751
Annen kortsiktig gjeld		325 233	403 623
Sum kortsiktig gjeld		<u>960 630</u>	<u>868 001</u>
Sum gjeld		<u>1 545 544</u>	<u>1 638 979</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>963 968</u>	<u>1 020 806</u>

Hamar, 08.07.2019
Styret i Nye Helsehuset Hamar AS

Lise Kampenhøy
styremedlem

Marianne Kristiansen
styremedlem

Siw Haugom
styremedlem

Anne-Marie Kristiansen
styreleder

Nye Helsehuset Hamar AS



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Særreglene for små foretak er brukt for poster der det foreligger slik valgdgang.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser

Selskapet har en direkte pensjonsforpliktelse knyttet til avtalefestet pensjonsordning. Pensjonsforpliktelsene er ikke innarbeidet i balansen. Året pensjonspremie er behandlet som periodens pensjonskostnad.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av kostpris og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er ført opp til pålydende.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet for skatter.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at det oppstår verdiforskjeller er anvendelse av ulikt regelverk for enkelte poster regnskapsmessig og skattemessig.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.



Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	824 437	795 822
Arbeidsgiveravgift	124 398	121 841
Pensjonskostnader	9 818	13 848
Andre ytelser	46 530	51 215
Sum	1 005 183	982 726

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	
Pensjonsutgifter	
Annen godtgjørelse	

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Selskapet har fra og med inntekståret 2011 valgt bort revisjon, og det finnes derfor ingen kostnad knyttet til revisjon.



Note3 Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Aksjekapitalen i Nye Helsehuset Hamar AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære-aksjer	150	1000,00	150 000,00
Sum	150	1000,00	150 000,00

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Anne-Marie Kristiansen	75	50,00
Lise Kampenhøy	25	16,67
Marianne Kristiansen	25	16,67
Siw Haugom	25	16,67
Totalt antall aksjer	150	100,0

Aksjer eid av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Totalt antall aksjer
Anne-Marie Kristiansen	Styreleder/daglig leder	75
Lise Kampenhøy	Styremedlem	25
Marianne Kristiansen	Styremedlem	25
Siw Haugom	Styremedlem	25

Note 4 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr .0



Note 5 Anleggsmidler

	Løstøre	Fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	495 001	128 229	623 230
= Anskaffelseskost 31.12.18	495 001	128 229	623 230
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	346 401	115 229	461 630
= Bokført verdi 31.12.18	148 600	13 000	161 600
Årets ordinære avskrivninger	53 738	25 600	79 338
Økonomisk levetid	3-5 år	5 år	

Note 6 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	36 597	23 459
Permanente forskjeller	1 408	132
Endring i midlertidige forskjeller	22 402	17 341
Anvendelse av fremførbart underskudd	-60 407	-40 932
Skattepliktig inntekt	0	0
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
Varige driftsmidler	23 620	46 022	22 402
Sum	23 620	46 022	22 402
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 308 762	-1 369 169	-60 407
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 285 141	1 323 147	38 006
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.