



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 630 574
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HELSEHUSET BEDRIFTSHELSETJENESTE AS
Forretningsadresse: SANDSVÆRVEIEN 228
3615 KONGSBERG

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: Dagfinn Røraas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 139 137	3 420 550
Sum inntekter		4 139 137	3 420 550
Kostnader			
Varekostnad og innleid hjelp		456 740	270 230
Lønnskostnad	1,2	2 563 234	2 273 712
Avskrivning på varige driftsmidler	3	26 654	16 968
Annen driftskostnad	2,8	1 007 345	810 595
Sum kostnader		4 053 972	3 371 505
Driftsresultat		85 166	49 045
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		197	432
Sum finansinntekter		197	432
Annen rentekostnad		3 881	
Sum finanskostnader		3 881	
Netto finans		-3 684	432
Ordinært resultat før skattekostnad		81 481	49 477
Skattekostnad på ordinært resultat	4	23 932	15 891
Ordinært resultat etter skattekostnad		57 549	33 586
Årsresultat		57 549	33 586
Årsresultat etter minoritetsinteresser		57 549	33 586
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		80 120	50 321
Overføringer annen egenkapital		-22 571	-16 735
Sum overføringer og disponeringer		57 549	33 586



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	38 916	30 865
Sum varige driftsmidler		38 916	30 865
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		4 099	21 019
Sum finansielle anleggsmidler		4 099	21 019
Sum anleggsmidler		43 015	51 884
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		299 451	312 898
Andre fordringer		37 000	434 990
Konsernfordringer	8	479 884	313 202
Sum fordringer		816 335	1 061 090
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	611 504	256 660
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		611 504	256 660
Sum omløpsmidler		1 427 840	1 317 750
SUM EIENDELER		1 470 854	1 369 634

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	6,7	370 000	370 000
Sum innskutt egenkapital		370 000	370 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	47 087	69 658
Sum opptjent egenkapital		47 087	69 658
Sum egenkapital		417 087	439 658
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		249 972	
Leverandørgjeld		40 878	70 188
Skyldig offentlige avgifter		201 332	178 020
Kortsiktig konserngjeld	8	104 052	66 212
Annen kortsiktig gjeld		457 533	615 556
Sum kortsiktig gjeld		1 053 767	929 976
Sum gjeld		1 053 767	929 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 470 854	1 369 634



**Årsregnskap 2018
for
Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS**

Org. nummer: 992630574

Petiteo Dokumentnøkkel: C6ZB-44WKS-CINOS-8NOC3I-FTU4D-PTFZ8



Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 139 137	3 420 550
Sum driftsinntekter		4 139 137	3 420 550
Driftskostnader			
Varekostnad og innleid hjelp		456 740	270 230
Lønnskostnad	1,2	2 563 234	2 273 712
Avskrivning på varige driftsmidler	3	26 654	16 968
Annen driftskostnad	2,8	1 007 345	810 595
Sum driftskostnader		4 053 972	3 371 505
Driftsresultat		85 166	49 045
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		197	432
Annen rentekostnad		3 881	0
Netto finansposter		-3 684	432
Ordinært resultat før skattekostnad		81 481	49 477
Skattekostnad på ordinært resultat	4	23 932	15 891
ÅRSRESULTAT		57 549	33 586
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		80 120	50 321
Overføringer annen egenkapital		-22 571	-16 735
Sum overføringer og disponeringer		57 549	33 586

Peritree Dokumentnøkkel: C6ZB-44WKS-CINOS-8NOC31-FU4D-PTZ8



Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	38 916	30 865
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		4 099	21 019
Sum anleggsmidler		43 015	51 884
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		299 451	312 898
Fordringer på konsernselskap	8	479 884	313 202
Andre fordringer		37 000	434 990
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	611 504	256 660
Sum omløpsmidler		1 427 840	1 317 750
SUM EIENDELER		1 470 854	1 369 634

Peritree Dokumentnøkkel: C6Z8-44WKS-CINOS-8NOC31-FTU4D-PTZ8



Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	370 000	370 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	47 087	69 658
Sum egenkapital		417 087	439 658
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		249 972	0
Leverandørgjeld		40 878	70 188
Skyldig offentlige avgifter		201 332	178 020
Kortsiktig gjeld til konsernseiskap	8	104 052	66 212
Annen kortsiktig gjeld		457 533	615 556
Sum kortsiktig gjeld		1 053 767	929 976
Sum gjeld		1 053 767	929 976
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 470 854	1 369 634

Kongsberg 14.06.2019

Svein Hagen
Daglig leder/styremedlem

Dagfinn Fløraas
Styreleder

Geir Lyder Åsland
Styremedlem

Dokumentet signeres elektronisk

Peritree Dokumentnøkkel: C6ZB-44WKS-CINOS-8NOC31-FTU4D-PTZ8



Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

a) Driftsinntekter

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

b) Omløpsmidler/ Kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på opptakstidspunktet.

c) Anleggsmidler/ Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominell verdi på etableringstidspunktet.

d) 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

e) Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordei. Utsatt skatt / utsatt skattefordei 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordei balanseføres ikke.

f) Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)

Selskapet er pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon.

Peritico Dokumentnøkkel: C6ZB-44WKS-CINIOS-8N031-FU4D-PTFZ8



Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	2018	2017
Lønn	2 199 208	1 925 908
Arbeidsgiveravgift	321 704	270 877
Pensjonskostnader	36 256	35 912
Andre lønnsrelaterte ytelser	6 065	41 015
Totalt	2 563 234	2 273 712

Antall årsverk i regnskapsåret er 4.

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

Note 2 - Ytelser/ godtgjørelser til styret, daglig leder og revisor

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjons- forpliktelse	Annen godtgjørelse	Sum
Daglig leder	336 240	6 725	9 973	352 938
Styremedlemmer	0	0	0	0

Det er ikke tegningsretter, opsjoner eller tilsvarende rettigheter for ansatte og deres tillitsvalgte.

Daglig leder og styret har ikke avtale om sluttvederlag, bonus, aksjebasert avlønning, overskuddsdelinger, opsjoner eller lignende.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet ovenfor ansatte, daglig leder, styremedlemmer, aksjonærer eller nærstående til disse.

Ytelser til revisor

Revisjon	30 179
Andre tjenester	13 713
Samlet honorar til revisor	43 892

Honorar til revisor er med forholdsmessig fradrag for merverdiavgift.



Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

Noter 2018

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	375 000	203 725	578 725
+ Tilgang	0	34 704	34 704
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	375 000	238 429	613 429
Akk. av/nedskr. pr 1/1	375 000	172 860	547 860
+ Ordinære avskrivninger	0	26 654	26 654
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	375 000	199 514	574 514
Balansført verdi pr 31/12	0	38 915	38 915
Prosentats for ord.avskr	20-20	20-33	

Note 4 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018
Resultat før skattekostnader	81 481
Permanente og andre forskjeller	-21
Endring i midlertidige forskjeller	22 591
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Ytet konsernbidrag	104 052
= Inntekt	0
Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2018
Beregnet skatt av årets resultat	23 932
= Ordinær skattekostnad	23 932
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	23 932
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	-23 932
= Betalbar skatt i balansen	0

Peritree Dokumentnøkkel: C6ZB-44WKS-CINIOS-8NOC31-FU4D-PTFZ8



Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

Noter 2018

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-52 741	-49 002
+ Utestående fordringer	-54 269	-35 417
Sum negative forskjeller	107 010	84 419
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	-107 010	-84 419
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	0

Utsatt skattefordel kr 23 542 er ikke balanseført i henhold til unntaket for små foretak.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 42 393 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 22 263.

Note 6 - Egenkapital

	Selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	370 000	69 658	439 658
Anvendt til årsresultat	0	-22 571	-22 571
Pr 31.12.	370 000	47 087	417 087

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 3 700, samlet aksjekapital utgjør kr 370 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjer gir samme rettigheter i selskapet. Selskapet eier ikke egne aksjer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Steglet Holding AS	100

Det utarbeides ikke konsernregnskap i henhold til unntaket for små foretak.



Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

Noter 2018

Note 8 - Fordringer på konsernselskap

Konsernfordringer og -gjeld:

Gruppe i balansen:	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Kortsiktige fordringer	479 884	313 202
Kortsiktig gjeld	104 052	66 212

Avkastning på konsernfordringer og - gjeld i regnskapsåret:

Samlet pantstillelse, annen sikkerhetsstillelse og garantier mv overfor foretak i samme konsern utgjør kr 0.

Petiteo Dokumentnøkkel: C6ZB-44WKS-CINOS-8NOC31-FTU4D-PTZ8



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Svein Hagen

Daglig leder

På vegne av: Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

Serienummer: 9578-5997-4-262805

IP: 109.247.xxx.xxx

2019-06-14 16:55:47Z



Svein Hagen

Styremedlem

På vegne av: Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

Serienummer: 9578-5997-4-262805

IP: 109.247.xxx.xxx

2019-06-14 16:55:47Z



Geir Lyder Åsland

Styremedlem

På vegne av: Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

Serienummer: 9578-5999-4-1844285

IP: 77.16.xxx.xxx

2019-06-14 19:11:59Z



Dagfinn Røraas

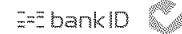
Styreleder

På vegne av: Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

Serienummer: 9578-5997-4-275496

IP: 85.164.xxx.xxx

2019-06-15 07:00:56Z



Penneo Dokumentnøkkel: C6Z18-44WKS-QN105-8N031-FTU4D-PTFZ8

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Revisorkollegiet

Til generalforsamlingen i Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Helsehuset Bedriftshelsetjeneste AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 57 549. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>





Revisorkollegiet

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Kongsberg, 14. juni 2019

Revisorkollegiet AS

Roger Larsen
Registrert revisor