



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 525 501
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DYREHELSESENTERET AS
Forretningsadresse: Kokstadvegen 46
5257 KOKSTAD

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: Connie Petterson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.07.2019

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		419 680	
Sum inntekter		419 680	
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		22 118	
Varekostnad		53 655	
Lønnskostnad	1, 4	174 837	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		80 946	
Annen driftskostnad		346 698	
Sum kostnader		678 254	
Driftsresultat		-258 574	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7	
Annen finansinntekt		1	
Sum finansinntekter		8	
Annen rentekostnad		1 440	
Annen finanskostnad		4 681	
Sum finanskostnader		6 121	
Netto finans		-6 113	
Ordinært resultat før skattekostnad		-264 687	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-264 687	0
Årsresultat		-264 687	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-264 687	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-264 689	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-264 689	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		132 099	284 812
Sum varige driftsmidler		132 099	284 812
Sum anleggsmidler		132 099	284 812
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		7 848	29 967
Sum varer		7 848	29 967
Fordringer			
Kundefordringer			16 406
Sum fordringer			16 406
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	23 932	17 418
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 932	17 418
Sum omløpsmidler		31 780	63 791
SUM EIENDELER		163 879	348 603
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 3	1 300 000	1 300 000
Sum innskutt egenkapital		1 300 000	1 300 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Annen egenkapital	6	-1 530 289	-1 568 343
Udekket tap	6	264 689	
Sum opptjent egenkapital		-1 794 978	-1 568 343
Sum egenkapital	6	-494 978	-268 343
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Obligasjonslån	8	13 451	13 451
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	551 553	551 553
Øvrig langsiktig gjeld		3 144	3 144
Sum annen langsiktig gjeld		568 148	568 148
Sum langsiktig gjeld		568 148	568 148
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		134 775	9 762
Skyldige offentlige avgifter		15 271	26 996
Annen kortsiktig gjeld		-59 337	12 040
Sum kortsiktig gjeld		90 709	48 798
Sum gjeld		658 857	616 946
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		163 879	348 603



Årsregnskap for

AQUADOG BERGEN AS

990525501

Regnskapsår

01.01.2018 - 31.12.2018



Resultatregnskap

	Note	2018	2018
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekter		419 680	
Sum driftsinntekter		419 680	-
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		22 118	
Varekostnad		53 655	
Lønnskostnad	1, 4	174 837	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		80 946	
Annen driftskostnad		346 698	
Sum driftskostnader		678 254	-
Driftsresultat		-258 574	-
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7	
Annen finansinntekt		1	
Sum finansinntekter		8	-
Annen rentekostnad		1 440	
Annen finanskostnad		4 681	
Sum finanskostnader		6 121	-
Netto finansresultat		-6 113	-
Resultat			
Ordinært resultat før skattekostnad		-264 687	-
Ordinært resultat etter skattekostnad		-264 687	-
Årsresultat		-264 687	-
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-264 687	-
Totalresultat		-264 687	-
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-264 689	
Sum overføringer og disponeringer		-264 689	-



Balanse, eiendeler

	Note	2018	2018
Anleggsmidler - Immaterielle eiendeler og varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		132 099	284 812
Sum varige driftsmidler		132 099	284 812
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		132 099	284 812
Omløpsmidler - Varer og fordringer			
Varer		7 848	29 967
Sum varer		7 848	29 967
Kundefordringer			16 406
Sum fordringer		-	16 406
Omløpsmidler - Investeringer, Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	23 932	17 418
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 932	17 418
Sum omløpsmidler		31 780	63 791
SUM EIENDELER		163 879	348 603



Balanse, egenkapital og gjeld

	Note	2018	2018
Egenkapital - Innskutt og opptjent egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	1 300 000	1 300 000
Sum innskutt egenkapital		1 300 000	1 300 000
Annen egenkapital	6	-1 530 289	-1 568 343
Udekket tap	6	- 264 689	
Sum opptjent egenkapital		-1 794 978	-1 568 343
Sum egenkapital	6	-494 978	-268 343
Gjeld - Avsetninger for forpliktelser og annen langsiktig gjeld			
Obligasjonslån	8	13 451	13 451
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	551 553	551 553
Øvrig langsiktig gjeld		3 144	3 144
Sum annen langsiktig gjeld		568 148	568 148
Sum langsiktig gjeld		568 148	568 148
Gjeld - Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		134 775	9 762
Skyldige offentlige avgifter		15 271	26 996
Annen kortsiktig gjeld		-59 337	12 040
Sum kortsiktig gjeld		90 709	48 798
Sum gjeld		658 857	616 946
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		163 879	348 603



Bergen 11.07.2019

Connie Petterson
Styreleder

Monika Stubhaug
Styremedlem

Wenche Ekelie
Styremedlem



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.



Noter

Note 1 - Lønnskostnader og ytelse til ledende personer

Foretaket har hatt 3 ansatte i 2018

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2018
Lønn	169 359	
Arbeidsgiveravgift	23 839	
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	-18 360	
Sum	174 838	0

Selskapet har ikke lån til eller sikkerhetsstillelse til fordel for ansatte, aksjeeiere eller medlemmer av styret.

Note 2 - Aksjonærer

Foretaket har 7 aksjonærer per 31.12.2018. Nedenfor vises den største aksjonæren.

Aksjonærens navn	Antall	Eierandel (%)
Connie Petterson	1 085	
Sum	1 085	-

Følgende ledende personer innehar aksjer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreleder	Connie Petterson	1 085

Note 3 - Aksjekapital

Aksjekapitalen per 31.12 består av følgende aksjeklasser

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
A	1 300	1 300 000
Sum	1 300	1 300 000

Note 4 - Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 1 708.

Note 6 - Egenkapital

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning.



Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen innsk. EK	Annen EK Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	1 300 000			-1 568 343	-268 343
Reduksjon annen innskutt EK				38 054	38 054
Årets resultat				-264 689	-264 689
Egenkapital 31.12.2018	1 300 000	0	0	-1 530 289	-494 978

Note 7 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2018
Ordinært resultat før skatt	-264 689	
- Fremførbart underskudd	-1 600 000	0
Årets skattegrunnlag	-1 864 689	0
Betalbar inntektsskatt	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0

Note 8 - Pantstillelser og garantier

Av langsiktig gjeld på kr 568 158,- forfaller kr 568 158,- om mer enn 5 år.
Lånene har ingen avtalt løpetid, og det beregnes ikke renter på lånene.