



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 173 690
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VICI TRENINGSSENTER AS
Forretningsadresse: Sørhauggata 111
5527 HAUGESUND

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: Turid Staveland Nygaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2019

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, 19.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 158 766	2 253 570
Annen driftsinntekt		653 000	646 860
Sum inntekter		2 811 766	2 900 430
Kostnader			
Varekostnad		75 909	301 110
Lønnskostnad	1	173 498	315 979
Avskrivning på varige driftsmidler	2	171 881	100 640
Annen driftskostnad		3 546 330	2 930 996
Sum kostnader		3 967 618	3 648 725
Driftsresultat		-1 155 852	-748 295
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1	2
Sum finansinntekter		1	2
Annen rentekostnad		106 346	112 105
Annen finanskostnad		4 138	
Sum finanskostnader		110 484	112 105
Netto finans		-110 483	-112 103
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 266 335	-860 398
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-237 282	-163 274
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 029 053	-697 124
Årsresultat		-1 029 053	-697 124
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 029 053	-697 124
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-1 029 053	-697 124
Sum overføringer og disponeringer		-1 029 053	-697 124



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	77 486	121 763
Utsatt skattefordel	3,4	1 170 212	932 930
Sum immaterielle eiendeler		1 247 698	1 054 693
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	3 113 330	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	228 040	284 886
Sum varige driftsmidler		3 341 369	284 886
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		18 025	18 025
Andre langsiktige fordringer			424 427
Sum finansielle anleggsmidler		18 025	442 453
Sum anleggsmidler		4 607 092	1 782 032
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		10 202	10 202
Sum varer		10 202	10 202
Fordringer			
Kundefordringer		333 272	95 086
Andre kortsiktige fordringer		20 140	
Sum fordringer		353 412	95 086
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	11 708	11 440
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 708	11 440
Sum omløpsmidler		375 322	116 728
SUM EIENDELER		4 982 414	1 898 760



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	50 000	50 000
Overkurs		1 480 000	1 480 000
Sum innskutt egenkapital		1 530 000	1 530 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	4 218 594	3 189 541
Sum opptjent egenkapital		-4 218 594	-3 189 541
Sum egenkapital		-2 688 594	-1 659 541
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 822 459	
Øvrig langsiktig gjeld		4 244 146	1 569 706
Sum annen langsiktig gjeld		7 066 605	1 569 706
Sum langsiktig gjeld		7 066 605	1 569 706
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	453 919	455 599
Leverandørgjeld		186 960	1 487 136
Skyldig offentlige avgifter		-51 981	21 721
Annen kortsiktig gjeld		15 504	24 140
Sum kortsiktig gjeld		604 403	1 988 595
Sum gjeld		7 671 008	3 558 301
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 982 414	1 898 760



**Årsregnskap 2018
for
Vici Treningssenter AS**

Organisasjonsnr. 912173690



Vici Treningssenter AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salginntekt		2 158 766	2 253 570
Annen driftsinntekt		653 000	646 860
Sum driftsinntekter		2 811 766	2 900 430
Driftskostnader			
Værekostnad		75 909	301 111
Lønnskostnad	1	173 498	315 979
Avskrivning på varige driftsmidler	2	171 881	100 640
Annen driftskostnad		3 546 330	2 930 996
Sum driftskostnader		3 967 618	3 648 725
DRIFTSRESULTAT		(1 155 852)	(748 295)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1	2
Sum finansinntekter		1	2
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		106 346	112 105
Annen finanskostnad		4 138	0
Sum finanskostnader		110 484	112 105
NETTO FINANSPOSTER		(110 483)	(112 103)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(1 266 335)	(860 398)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	(237 282)	(163 274)
ORDINÆRT RESULTAT		(1 029 053)	(697 124)
ÅRSRESULTAT		(1 029 053)	(697 124)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Frømføring av udekket tap	5	(1 029 053)	(697 124)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(1 029 053)	(697 124)



Vici Treningssenter AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	2	77 486	121 763
Utsatt skattefordel	3,4	1 170 212	932 930
Sum immaterielle eiendeler		1 247 698	1 054 693
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	3 113 330	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	228 040	284 886
Sum varige driftsmidler		3 341 369	284 886
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		18 025	18 025
Andre langsiktige fordringer		0	424 427
Sum finansielle anleggsmidler		18 025	442 453
SUM ANLEGGSMIDLER		4 607 092	1 782 032
OMLØPSMIDLER			
Varer		10 202	10 202
Fordringer			
Kundefordringer		333 272	95 086
Andre kortsiktige fordringer		20 140	0
Sum fordringer		353 412	95 086
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	11 708	11 440
SUM OMLØPSMIDLER		375 322	116 728
SUM EIENDELER		4 982 414	1 898 760



Vici Treningssenter AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	50 000	50 000
Overkurs		1 480 000	1 480 000
Sum innskutt egenkapital		1 530 000	1 530 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(4 218 594)	(3 189 541)
Sum opptjent egenkapital		(4 218 594)	(3 189 541)
SUM EGENKAPITAL		(2 688 594)	(1 659 541)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	2 822 459	0
Øvrig langsiktig gjeld		4 244 146	1 569 706
Sum annen langsiktig gjeld		7 066 605	1 569 706
SUM LANGSIKTIG GJELD		7 066 605	1 569 706
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	453 919	455 599
Leverandørgjeld		186 960	1 487 136
Skyldig offentlige avgifter		(51 981)	21 721
Annen kortsiktig gjeld		15 504	24 140
SUM KORTSIKTIG GJELD		604 403	1 988 595
SUM GJELD		7 671 008	3 558 301
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 982 414	1 898 760

Haugesund, den 13/5-2019


Lars Staveland Nygaard
Daglig leder / styremedlem
Turid Staveland Nygaard
styrets leder
Sjur Nygaard
Styremedlem



Vici Treningssenter AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (27 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Vici Treningssenter AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	148 642	263 013
Arbeidsgiveravgift	24 856	36 812
Pensjonskostnader	0	16 154
Totalt	173 498	315 979

Det er ikke betalt ut lønnsgodtgjørelse til daglig leder. Foretaket har valgt vekk revisjon. Foretaket er ikke pliktig tjenestepensjon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	221 388	0	483 420	704 808
+ Tilgang	0	3 184 087	0	3 184 087
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	221 388	3 184 087	483 420	3 888 895
Akk. av/nedskr. pr 1/1	99 624	0	198 534	298 158
+ Ordinære avskrivninger	44 278	70 757	56 846	171 881
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	143 902	70 757	255 380	470 039
Balansført verdi pr 31/12	77 486	3 113 330	228 040	3 418 856
Prosentsetts for ord.avskr	20-20	7-7	10-20	



Vici Treningssenter AS

Noter 2018

Note 3 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	617 875	54 223
+ Utestående fordringer	-200 000	-100 000
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	5 737 021	4 010 442
= Grunnlag utsatt skatt	-5 319 147	-4 056 219
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	5 319 147	4 056 219
= Grunnlag utsatt skattefordel	5 319 147	4 056 219
Utsatt skattefordel	1 170 212	892 368
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	-184 373
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	-40 562
Bokført utsatt skattefordel	1 170 212	932 930

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-1 266 335
+ Permanente og andre forskjeller	3 408
+ Endring i midlertidige forskjeller	-463 651
= Inntekt	-1 726 579

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-237 282
= Ordinær skattekostnad	-237 282
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betaibar skatt i balansen	0



Vici Treningssenter AS

Noter 2018

Note 5 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	50 000	1 480 000	-3 189 541	-1 659 541
-Til årets resultat			-1 029 053	-1 029 053
Pr 31.12.	50 000	1 480 000	-4 218 594	-2 688 594

Aksjekapitalen er i sin helhet tapt.

Selskapet har i 2018 tatt opp et langsiktig lån og betalt ut leasede driftsmidler. Derav er fremtidige driftskostnader blitt lavere. Selskapet har som mål å redusere driftskostnadene ytterligere i 2019. Styret mener derav det er grunnlag for fortsatt drift.

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne skattetrekksmidler utgjør 8588 pr 31.12.18

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 500 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 50 000.

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

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Nygaard Helse Holding As	912 107 612	500	100,00 %

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Pantsettelse	I år	I fjor
Pantelån	2.822.459	0
Kassekreditt	453.958	455.599
Sum gjeld	3.276.417	455.599
Pantsatte eiendeler:		
Driftsmidler	3.418.856	406.649
Sum pantsatte eiendeler	3.418.856	406.649

Noter for Vici Treningssenter AS

Organisasjonsnr. 912173690



Vici Treningssenter AS

Noter 2018

Noter for Vici Treningssenter AS

Organisasjonsnr. 912173690