



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Rolf Martin Christensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		420 444	263 736
Annen driftsinntekt		45 000	
Sum inntekter		465 444	263 736
Kostnader			
Varekostnad		95 522	71 766
Lønnskostnad	2	91 275	-9 405
Avskrivning	5	42 291	40 791
Annen driftskostnad	2	403 610	301 727
Sum kostnader		632 698	404 879
Driftsresultat		-167 254	-141 143
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		13	5
Sum finansinntekter		13	5
Annen finanskostnad			412
Sum finanskostnader			412
Netto finans		13	-407
Ordinært resultat før skattekostnad		-167 241	-141 550
Ordinært resultat etter skattekostnad		-167 241	-141 550
Årsresultat		-167 241	-141 550
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-167 241	-141 550
Sum overføringer og disponeringer		-167 241	-141 550



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	284 812	247 363
Sum varige driftsmidler		284 812	247 363
Sum anleggsmidler		284 812	247 363
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		29 967	12 949
Fordringer			
Kundefordringer		16 406	7 124
Sum fordringer		16 406	7 124
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		17 419	26 588
Sum omløpsmidler		63 792	46 661
SUM EIENDELER		348 604	294 024
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	1 300 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	6		800 000
Sum innskutt egenkapital		1 300 000	1 300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-1 568 343	-1 401 102



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		-1 568 343	-1 401 102
Sum egenkapital		-268 343	-101 102
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	568 148	360 037
Sum annen langsiktig gjeld		568 148	360 037
Sum langsiktig gjeld		568 148	360 037
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 762	23 852
Skyldige offentlige avgifter		26 996	11 237
Annen kortsiktig gjeld		12 041	
Sum kortsiktig gjeld		48 799	35 089
Sum gjeld		616 947	395 126
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		348 604	294 024



Aquadog Bergen AS

Årsrapport for 2017

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Aquadog Bergen AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		420 444	263 736
Annen driftsinntekt		45 000	0
Sum driftsinntekter		<u>465 444</u>	<u>263 736</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		95 522	71 766
Lønnskostnad	2	91 275	-9 405
Avskrivning	5	42 291	40 791
Annen driftskostnad	2	<u>403 610</u>	<u>301 727</u>
Sum driftskostnader		<u>632 698</u>	<u>404 879</u>
Driftsresultat		<u>-167 254</u>	<u>-141 143</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		13	5
Annen finanskostnad		<u>0</u>	<u>412</u>
Netto finansposter		<u>13</u>	<u>-407</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-167 241</u>	<u>-141 550</u>
Årsresultat		<u>-167 241</u>	<u>-141 550</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	<u>-167 241</u>	<u>-141 550</u>



Aquadog Bergen AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	<u>284 812</u>	<u>247 363</u>
Sum varige driftsmidler		<u>284 812</u>	<u>247 363</u>
Sum anleggsmidler		<u>284 812</u>	<u>247 363</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>29 967</u>	<u>12 949</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		<u>16 406</u>	<u>7 124</u>
Sum fordringer		<u>16 406</u>	<u>7 124</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>17 419</u>	<u>26 588</u>
Sum omløpsmidler		<u>63 792</u>	<u>46 661</u>
Sum eiendeler		<u>348 604</u>	<u>294 024</u>




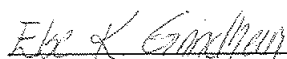
Aquadog Bergen AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	1 300 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	6	0	800 000
Sum innskutt egenkapital		<u>1 300 000</u>	<u>1 300 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	-1 568 343	-1 401 102
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 568 343</u>	<u>-1 401 102</u>
Sum egenkapital		<u>-268 343</u>	<u>-101 102</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	3	568 148	360 037
Sum annen langsiktig gjeld		<u>568 148</u>	<u>360 037</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		9 762	23 852
Skyldige offentlige avgifter		26 996	11 237
Annen kortsiktig gjeld		12 041	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>48 799</u>	<u>35 089</u>
Sum gjeld		<u>616 947</u>	<u>395 126</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>348 604</u>	<u>294 024</u>

31. desember 2017
Bergen, 5. april 2018


Alfheid Skårnes
styreleder


Elise Karin Grindheim
styremedlem


Rita Holm
styremedlem


Connie Elise Petterson
styremedlem



Aquadog Bergen AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. 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 ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2017	2016
Lønninger	73 878	-9 405
Arbeidsgiveravgift	15 845	0
Andre ytelser	1 553	0
Sum	<u>91 276</u>	<u>-9 405</u>

Det er mottatt lærlingetilskudd fra NAV. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.



Aquadog Bergen AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 3 - Gjeld til aksjonærer og andre nærstående

	2017	2016
Langsiktige innlån fra aksjonærer og andre nærstående	-568 148	-360 037

Lånene har ingen avtalt løpetid og det beregnes ikke renter.

Note 4 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	-167 241	-141 550
Endring i midlertidige forskjeller	-18 775	-7 732
Årets skattegrunnlag	<u>-186 016</u>	<u>-149 282</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2017	2016
Driftsmidler inkl goodwill	73 464	54 689
Sum	<u>73 464</u>	<u>54 689</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-1 653 078</u>	<u>-1 467 062</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 579 614	-1 412 373
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-1 579 614	-1 412 373
Sum	0	0

Note 5 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	840 657	840 657
Tilgang kjøpte driftsmidler	79 740	79 740
Anskaffelseskost 31.12.2017	<u>920 397</u>	<u>920 397</u>
Akk.avskrivning 31.12.2017	<u>-635 585</u>	<u>-635 585</u>
Balanseført pr. 31.12.2017	<u>284 812</u>	<u>284 812</u>
Årets avskrivninger	42 291	42 291
Økonomisk levetid	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	
Saldo	10-20%	



Aquadog Bergen AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2017	500 000	800 000	-1 401 102	-101 102
Årsresultat	0	0	-167 241	-167 241
Gjeld konvertert til aksjekapital	800 000	-800 000	0	0
Egenkapital 31.12.2017	1 300 000	0	-1 568 343	-268 343

Selskapets generalforsamling vedtok 25.10.16 å øke aksjekapitalen med kr 790 000 ved konvertering av gjeld til hovedaksjonær samt ved kontant innbetaling av kr 10 000 fra to nye aksjonærer. Kapitalforhøyelsen ble registrert 09.02.17 og var derfor ført opp som annen innskutt egenkapital i 2016. Beløpet er tilført aksjekapitalen i 2017.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 300	1 000 kr	1 300 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Alfhild Hildur I Skårnes, styreleder	1 050	80,77 %	80,77 %
Sølvi Hylleseth	85	6,54 %	6,54 %
Wenche Granli Ekeli	60	4,62 %	4,62 %
Connie Elise Petterson, styremedlem	55	4,23 %	4,23 %
Rita Holm, styremedlem	20	1,54 %	1,54 %
Åseline P S Hudson	10	0,77 %	0,77 %
Roger Teigenes	10	0,77 %	0,77 %
Tordis Nigar	5	0,38 %	0,38 %
Rune Fauskanger	5	0,38 %	0,38 %
Sum	1 300	100,00 %	100,00 %

Aksjekapitalen ble vedtatt utvidet med kr 800 000 eller 800 aksjer den 25.10.16. Kapitalforhøyelsen ble registrert 09.02.17.