



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 049 748
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS
Forretningsadresse: Heiavegen 84
5454 SÆBØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Carsten Simonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		548 000	528 000
Sum inntekter		548 000	528 000
Kostnader			
Varekostnad		179 622	147 779
Annen driftskostnad	1	369 535	296 961
Sum kostnader		549 157	444 740
Driftsresultat		-1 157	83 260
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		28	21
Sum finansinntekter		28	21
Annan rentekostnad		318	
Sum finanskostnader		318	
Netto finans		-290	21
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 447	83 281
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 447	83 281
Årsresultat		-1 447	83 281
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 447	83 281
Totalresultat		-1 447	83 281
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		-1 447	83 281
Sum overføringer og disponeringar		-1 447	83 281



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Sum anleggsmiddel		0	0
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer		27 500	50 000
Sum krav		27 500	50 000
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		67 503	47 260
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		67 503	47 260
Sum omløpsmiddel		95 003	97 260
SUM EIGEDELAR		95 003	97 260
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	2	66 000	66 000
Sum innskoten eigenkapital		66 000	66 000
Opptent eigenkapital			
Udekt tap		2 184	737
Sum opptent eigenkapital		-2 184	-737
Sum eigenkapital		63 816	65 263
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 187	22 998
Annen kortsiktig gjeld		9 000	9 000
Sum kortsiktig gjeld		31 187	31 998
Sum gjeld		31 187	31 998
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		95 003	97 260



HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

2019

ÅRSREGNSKAP



RESULTATREGNSKAP

HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		548 000	528 000
Sum driftsinntekter		548 000	528 000
Varekostnad		179 622	147 779
Annen driftskostnad	1	369 535	296 961
Sum driftskostnader		549 157	444 740
Driftsresultat		-1 157	83 260
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		28	21
Annen rentekostnad		318	0
Resultat av finansposter		-290	21
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 447	83 281
Ordinært resultat		-1 447	83 281
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-1 447	83 281
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	83 281
Overført til udekket tap		1 447	0
Sum overføringer		-1 447	83 281



BALANSE

HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		27 500	50 000
Sum fordringer		27 500	50 000
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		67 503	47 260
Sum omløpsmidler		95 003	97 260
Sum eiendeler		95 003	97 260

HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

SIDE 3



BALANSE

HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	66 000	66 000
Sum innskutt egenkapital		66 000	66 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-2 184	-737
Sum opptjent egenkapital		-2 184	-737
Sum egenkapital		63 816	65 263
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		22 187	22 998
Annen kortsiktig gjeld		9 000	9 000
Sum kortsiktig gjeld		31 187	31 998
Sum gjeld		31 187	31 998
Sum egenkapital og gjeld		95 003	97 260

Halsnøy, 12.03.2020
Styret i Halsnøy Helsecenter Drift AS

Carsten Simonsen
styreleder/daglig leder

Oddvar Rune Larsen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

DRIFTSINNEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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.

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 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.



Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2019
Lønninger	0
Arbeidsgiveravgift	0
Pensjonskostnader	0
Andre ytelser	0
Sum	0

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 0.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 200	30,00	66 000
Sum	2 200		66 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Carsten Simonsen	1 000	45,5	45,5
Oddvar Larsen	700	31,8	31,8
Renata Jurciconiene	500	22,7	22,7
Totalt antall aksjer	2 200	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Carsten Simonsen	styreleder/daglig leder	1 000



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
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	-1 447	83 281
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-83 281
Skattepliktig inntekt	-1 447	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:

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 223	-776	1 447
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 223	776	-1 447
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.