



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 644 934
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TRIMHUSET HOLMESTRAND AS
Forretningsadresse: Kleivbrottet 3
3084 HOLMESTRAND

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: Arild Adamsrød
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 947 847	553 667
Annen driftsinntekt		-92 747	-108 701
Sum inntekter		2 855 100	444 966
Kostnader			
Varekostnad		77 680	17 780
Lønnskostnad	4	1 780 702	553 852
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	41 592	11 193
Annen driftskostnad		1 808 283	496 336
Sum kostnader		3 708 257	1 079 161
Driftsresultat		-853 157	-634 195
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24	46
Sum finansinntekter		24	46
Annen rentekostnad		144	
Sum finanskostnader		144	0
Netto finans		-120	46
Ordinært resultat før skattekostnad		-853 277	-634 150
Skattekostnad på ordinært resultat	5	6 096	-152 196
Ordinært resultat etter skattekostnad		-859 373	-481 954
Årsresultat	5	-859 373	-481 954
Totalresultat		-859 373	-481 954
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-859 373	-481 954
Sum overføringer og disponeringer		-859 373	-481 954



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	146 100	152 196
Sum immaterielle eiendeler		146 100	152 196
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	155 176	196 768
Sum varige driftsmidler		155 176	196 768
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		301 276	348 964
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		26 230	26 230
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		38 415	193 278
Sum fordringer		38 415	193 278
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	152 671	345 886
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		152 671	345 886
Sum omløpsmidler		217 315	565 393
SUM EIENDELER		518 591	914 357



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	50 000	50 000
Overkurs	3	-12 726	-12 726
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		37 274	37 274
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	-1 341 327	-481 954
Sum opptjent egenkapital		-1 341 327	-481 954
Sum egenkapital		-1 304 053	-444 680
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6	1 318 521	
Sum annen langsiktig gjeld		1 318 521	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		30 439	85 604
Skyldige offentlige avgifter	2	103 118	114 892
Annen kortsiktig gjeld		370 565	1 158 540
Sum kortsiktig gjeld		504 123	1 359 037
Sum gjeld		1 822 644	1 359 037
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		518 591	914 357



NOTER TIL REGNSKAPET
2017
TRIMHUSET HOLMESTRAND AS
Org.nr. 917 644 934

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Driftsinntekter

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

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 er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende. Det er ikke foretatt avsetninger til forventet tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter skatt på ordinært resultat, med tillegg av permanente forskjeller. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Endring av regnskapsprinsipp

Periodisering av treningsavgift er gjennomført iht regnskapsprinsippet, hvilket for 2017 har medført en periodisering av forskuddsbetalt treningsavgift med kr. 92.747.



Note 1. Varige driftsmidler

	Maskiner/ Inventar
Anskaffelseskost 01.01	kr 207.961,38
Tilgang i året	" 0
Avgang i året	" 0
Anskaffelseskost 31.12	kr 207.961,38
Akk. Avskrivninger 31.12	<u>kr 52.785,66</u>
Bokført verdi 31.12	<u>kr 155.175,72</u>
Årets avskrivninger	kr 41.592,28

Lineære avskrivninger

Note 2. Bankinnskudd, fordringer og gjeld

Av bankinnskudd utgjør kr. 47.904 bundne midler.

Note 3. Antall aksjer, aksjeeiere mv og egenkapital.

Selskapets aksjekapital pr. 31.12.17 består av:

1000 aksjer á kr. 50,-

hvorav Trimhuset Horten Trening og Fysioterapi AS eier 900 aksjer som morselskap og de resterende 100 aksjene eies av Randi Øvergård Mikaelson som er daglig leder.

Egenkapital	Aksje- Kapital	Overkurs- fond	Annen EK	Sum EK
Egenkapital 1. januar	50.000	+12.726	+ 481.954	+444.680
Endring i årets EK:				
Resultat			+ 859.373	+ 859.373
Egenkapital 31. desember	50.000		+ 1.341.327	+ 1.304.053



Note 4. Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Det var ved utgangen av året 40 deltidsansatte i selskapet. De totale lønnskostnader inkl. påløpte feriepenger, arbeidsgiveravgift og yrkesskadeforsikring utgjør kr. 1.780.702. Det er ikke utbetalt styrehonorar i år 2017.

Revisor:

Det er ikke kostnadsført revisjonshonorar i 2017 da selskapet har fravalgt revisjon.

Note 5. Skattekostnad

Ordinært resultat før skattekostnad	kr. + 853.277
Permanente forskjeller:	
Ikke fradagsberettigede kostnader	”
Skattefrie inntekter	”
Midlertidige forskjeller:	
- Årets endring i midlertidige forskjeller	” 1.064
Sum årets skattegrunnlag	kr. + 852.213
Årets skattekostnad, endring utsatt skattefordel	kr. 6.096
Årsresultat/fremførbart underskudd	kr. + 859.373

Note 6. Morselskap

Morselskap:	Trimhuset Horten Trening og Fysioterapi AS
	Org.nr. 883 791 932
Foretakssted:	Horten
Eierandel/stemmeandel:	90%

Følgende interne transaksjoner har funnet sted mellom morselskap og datterselskap i 2017:

Mellomregningskonto konsern	kr. 1.318.521
-----------------------------	---------------