



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 796 569
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HELSEKROKEN KNARVIK AS
Forretningsadresse: Inngang 4
Kvarvik senter
Kvernhusaugane 6
5914 ISDALSTØ

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: Lene Langenes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2020

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		252 510	247 643
Sum inntekter		252 510	247 643
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	73 900	73 900
Annen driftskostnad	12	18 807	25 463
Sum kostnader		92 707	99 363
Driftsresultat		159 803	148 280
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		46	25
Annen finansinntekt		330	1 048
Sum finansinntekter		376	1 073
Annen rentekostnad		68 649	73 025
Sum finanskostnader		68 649	73 025
Netto finans		-68 273	-71 951
Ordinært resultat før skattekostnad		91 530	76 329
Skattekostnad på ordinært resultat	3	27 029	23 766
Ordinært resultat etter skattekostnad		64 501	52 563
Årsresultat		64 501	52 563
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		42 844	52 563
Annen egenkapital		21 657	
Sum overføringer og disponeringer		64 501	52 563



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 140 042	1 213 942
Sum varige driftsmidler	10	1 140 042	1 213 942
Sum anleggsmidler		1 140 042	1 213 942
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 445	1 908
Andre fordringer		1 486	1 396
Sum fordringer		2 931	3 304
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	143 285	87 793
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		143 285	87 793
Sum omløpsmidler		146 216	91 096
SUM EIENDELER		1 286 258	1 305 038
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 7, 8, 9	100 000	100 000
Overkurs	9	1 400	1 400
Sum innskutt egenkapital		101 400	101 400



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	21 657	
Udekket tap	9		42 844
Sum opptjent egenkapital		21 657	-42 844
Sum egenkapital	9, 13	123 057	58 556
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	892 500	982 500
Sum annen langsiktig gjeld		892 500	982 500
Sum langsiktig gjeld		892 500	982 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			938
Betalbar skatt	3	27 029	23 766
Skyldige offentlige avgifter		59 423	57 469
Annen kortsiktig gjeld		184 249	181 810
Sum kortsiktig gjeld		270 701	263 983
Sum gjeld		1 163 201	1 246 483
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 286 258	1 305 038



Årsregnskap for 2019

**Helsekroken Knarvik AS
5914 ISDALSTØ**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



Resultatregnskap for 2019
Helsekroken Knarvik AS

	Note	2019	2018
Annen driftsinntekt		252 510	247 643
Sum driftsinntekter		252 510	247 643
Lønnskostnad	11	0	0
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(73 900)	(73 900)
Annen driftskostnad	12	(18 807)	(25 463)
Sum driftskostnader		(92 707)	(99 363)
Driftsresultat		159 803	148 280
Annen renteinntekt		46	25
Annen finansinntekt		330	1 048
Sum finansinntekter		376	1 073
Annen rentekostnad		(68 649)	(73 025)
Sum finanskostnader		(68 649)	(73 025)
Netto finans		(68 273)	(71 951)
Ordinært resultat før skattekostnad		91 530	76 329
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(27 029)	(23 766)
Ordinært resultat		64 501	52 563
Arsresultat		64 501	52 563
Overføringer			
Udekket tap		42 844	52 563
Annen egenkapital		21 657	0
Sum		64 501	52 563



Balanse pr. 31. desember 2019
Helsekroken Knarvik AS

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 140 042	1 213 942
Sum varige driftsmidler	10	1 140 042	1 213 942
Sum anleggsmidler		1 140 042	1 213 942
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	1 445	1 908
Andre fordringer		1 486	1 396
Sum fordringer		2 931	3 304
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	143 285	87 793
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		143 285	87 793
Sum omløpsmidler		146 216	91 096
Sum eiendeler		1 286 258	1 305 038

**Balanse pr. 31. desember 2019**
Helsekroken Knarvik AS

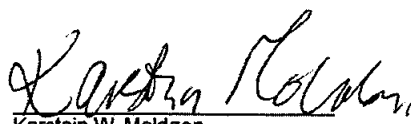
	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	6, 7, 8, 9	100 000	100 000
Overkurs	9	1 400	1 400
Sum innskutt egenkapital		101 400	101 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	21 657	0
Udekket tap	9	0	(42 844)
Sum opptjent egenkapital		21 657	(42 844)
Sum egenkapital	9, 13	123 057	58 556
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	892 500	982 500
Sum annen langsiktig gjeld		892 500	982 500
Sum langsiktig gjeld		892 500	982 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	938
Betalbar skatt	3	27 029	23 766
Skyldige offentlige avgifter		59 423	57 469
Annen kortsiktig gjeld		184 249	181 810
Sum kortsiktig gjeld		270 701	263 983
Sum gjeld		1 163 201	1 246 483
Sum egenkapital og gjeld		1 286 258	1 305 038

Knarvik, 26.02.2020

I styret for Helsekroken Knarvik AS


Torild K. Moldøyen
Styrets leder


Lene K. Langenes
Nestleder/daglig leder


Karstein W. Moldøyen
Styremedlem



Noter 2019

Helsekroken Knarvik AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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.

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.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	1 445	1 908
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	1 445	1 908



Note 2 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygning og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	328 737	1 553 105	1 881 842
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	328 737	1 553 105	1 881 842
Akk. av- og nedskr. 01.01.2019		(667 900)	(667 900)
Akkumulerte avskr. 31.12.2019		(741 800)	(741 800)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	328 737	811 305	1 140 042
Årets avskrivninger		(73 900)	(73 900)
Økonomisk levetid		15 - 25 år	
Avskrivningsplan: Lineær		4 - 6,67 %	

Note 3 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	91 530	76 329
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	31 330	27 003
Årets skattegrunnlag	122 860	103 332
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	27 029	23 766
Sum	27 029	23 766
Skattekostnad i resultatregnskapet	27 029	23 766
Betalbar skatt i skattekostnad	27 029	23 766
Betalbar skatt i balansen	27 029	23 766

Note 4 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(218 270)	(249 600)	31 330
Netto forskjeller	(218 270)	(249 600)	31 330
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	218 270	249 600	(31 330)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 54 912

Note 5 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.



Note 6 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 7 - Aksjonærer

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Lene Klara Langenes	50	50,00%
Torild Karin Moldøen	50	50,00%
Sum	100	100,00%

Note 8 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/nestleder	Lene Klara Langenes	50
Styrets leder	Torild Karin Moldøen	50

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	100 000	1 400		(42 844)	58 556
Årets resultat			21 657	42 844	64 501
Egenkapital 31.12.2019	100 000	1 400	21 657	0	123 057

Note 10 - Pantstillelser og garantier m.v.

Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:

Spesifikasjon	2019	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	892 500	982 500
Sum	892 500	982 500

Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld:

	2019	2018
Varige driftsmidler	1 140 042	1 213 942
Sum	1 140 042	1 213 942

Av langsiktig gjeld på kr 892 500 forfaller kr 442 500 om mer enn 5 år.

Note 11 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 12 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 13 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetning.