



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Carsten Simonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.06.2019

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		528 000	435 455
Sum inntekter		528 000	435 455
Kostnader			
Varekostnad		147 779	159 732
Annen driftskostnad	1	296 961	358 571
Sum kostnader		444 740	518 303
Driftsresultat		83 260	-82 848
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		21	47
Sum finansinntekter		21	47
Netto finans		21	47
Ordinært resultat før skattekostnad		83 281	-82 801
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		83 281	-82 801
Årsresultat		83 281	-82 801
Årsresultat etter minoritetsinteresser		83 281	-82 801
Totalresultat		83 281	-82 801
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		83 281	-82 801
Sum overføringer og disponeringar		83 281	-82 801



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Sum anleggsmiddel		0	0
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer		50 000	32 727
Andre fordringer			2 749
Sum krav		50 000	35 476
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		47 260	53 035
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		47 260	53 035
Sum omløpsmiddel		97 260	88 511
SUM EIGEDELAR		97 260	88 511
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital	2	66 000	66 000
Sum innskoten eigenkapital		66 000	66 000
Opptent eigenkapital			
Udekt tap		737	84 018
Sum opptent eigenkapital		-737	-84 018
Sum eigenkapital		65 263	-18 018



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 998	106 529
Annen kortsiktig gjeld		9 000	
Sum kortsiktig gjeld		31 998	106 529
Sum gjeld		31 998	106 529
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		97 260	88 511



HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

2018

ÅRSREGNSKAP



RESULTATREGNSKAP

HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		528 000	435 455
Sum driftsinntekter		528 000	435 455
Varekostnad		147 779	159 732
Annen driftskostnad	1	296 961	358 571
Sum driftskostnader		444 740	518 303
Driftsresultat		83 260	-82 848
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		21	47
Resultat av finansposter		21	47
Ordinært resultat før skattekostnad		83 281	-82 801
Ordinært resultat		83 281	-82 801
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		83 281	-82 801
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		83 281	0
Overført til udekket tap		0	82 801
Sum overføringer		83 281	-82 801



BALANSE

HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		50 000	32 727
Andre kortsiktige fordringer		0	2 749
Sum fordringer		50 000	35 476
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		47 260	53 035
Sum omløpsmidler		97 260	88 511
Sum eiendeler		97 260	88 511



BALANSE

HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	66 000	66 000
Sum innskutt egenkapital		66 000	66 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-737	-84 018
Sum opptjent egenkapital		-737	-84 018
Sum egenkapital		65 263	-18 018
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		22 998	106 529
Annen kortsiktig gjeld		9 000	0
Sum kortsiktig gjeld		31 998	106 529
Sum gjeld		31 998	106 529
Sum egenkapital og gjeld		97 260	88 511

Halsnøy, 23.06.2019
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	2018
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 2018 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 Jurcikoniene	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

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
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	83 281	-82 801
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-83 281	0
Skattepliktig inntekt	0	-82 801
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:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Endring</u>
Akkumulert fremførbart underskudd	-776	-84 057	-83 281
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	776	0	-776
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	-84 057	-84 057
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	0	-19 333	-19 333

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