



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 173 690
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VICI TRENINGSSENTER AS
Forretningsadresse: Sørhauggata 111
5527 HAUGESUND

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: Lars Staveland Nygaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2018

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, 11.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 253 570	1 166 191
Annen driftsinntekt		646 860	653 215
Sum inntekter		2 900 430	1 819 406
Kostnader			
Varekostnad		301 110	551 467
Lønnskostnad	1	315 979	560 247
Avskrivning på varige driftsmidler		100 640	84 633
Annen driftskostnad		2 930 996	2 578 965
Sum kostnader		3 648 725	3 775 312
Driftsresultat		-748 295	-1 955 906
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	2
Sum finansinntekter		2	2
Annen rentekostnad		112 105	183 225
Sum finanskostnader		112 105	183 225
Netto finans		-112 103	-183 223
Ordinært resultat før skattekostnad		-860 398	-2 139 129
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	-163 274	-491 191
Ordinært resultat etter skattekostnad		-697 124	-1 647 938
Årsresultat		-697 124	-1 647 938
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-697 124	-1 647 938
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-697 124	-1 647 938
Sum overføringer og disponeringer		-697 124	-1 647 938



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		121 763	166 041
Utsatt skattefordel	2	932 930	769 656
Sum immaterielle eiendeler		1 054 693	935 697
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		284 886	289 207
Sum varige driftsmidler		284 886	289 207
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		18 025	10 994
Andre langsiktige fordringer		424 427	567 539
Sum finansielle anleggsmidler		442 453	578 533
Sum anleggsmidler		1 782 032	1 803 437
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		10 202	
Sum varer		10 202	
Fordringer			
Kundefordringer		95 086	-25 266
Andre kortsiktige fordringer			86 893
Sum fordringer		95 086	61 627
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 440	3 534
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 440	3 534
Sum omløpsmidler		116 728	65 161
SUM EIENDELER		1 898 760	1 868 598



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	50 000	50 000
Overkurs		1 480 000	1 480 000
Sum innskutt egenkapital		1 530 000	1 530 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		3 189 541	2 492 417
Sum opptjent egenkapital		-3 189 541	-2 492 417
Sum egenkapital		-1 659 541	-962 417
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		632 026	978 447
Sum annen langsiktig gjeld		632 026	978 447
Sum langsiktig gjeld		632 026	978 447
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		455 599	506 535
Leverandørgjeld		1 487 136	888 256
Skyldig offentlige avgifter		21 721	198 764
Annen kortsiktig gjeld		961 819	259 013
Sum kortsiktig gjeld		2 926 275	1 852 568
Sum gjeld		3 558 301	2 831 015
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 898 760	1 868 598



**Årsregnskap 2017
for
Vici Treningssenter AS**

Organisasjonsnr. 912173690



Vici Treningssenter AS

Årsberetning 2017

Virksomhetens art

Selskapet skal drive treningssenter på følgende steder: Haugesund

Utvikling i resultat og stilling

	2017
Driftsinntekter	2 900 430
Driftsresultat	-748 295
Årsresultat	-697 124

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Aksjekapitalen er i sin helhet tapt. Selskapet har hatt en oppstartsfase med store investeringer. Det har tatt tid å bygge opp kundegrunnlaget. Medlemstallene har økt jevnt siden oppstarten. Styret mener det er grunnlag for fortsatt drift.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale, likestilling mellom kjønnene

Selskapet har en person ansatte i regnskapsåret. Styret består av 1 kvinne og 2 menn.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Årsresultat og dekning av årsunderskudd

Styret foreslår følgende dekning av årsunderskuddet, som er på kr -697 124:

Fremført udekket tap	-697 124
Totalt	-697 124

Haugesund den 30.mai 2018


Lars Staveland Nygaard
Daglig leder/styremedlem


Turid Staveland Nygaard
Styreleder


Sjur Nygaard
Styremedlem



Vici Treningssenter AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 253 570	1 166 191
Annen driftsinntekt		646 860	653 215
Sum driftsinntekter		2 900 430	1 819 406
Driftskostnader			
Varekostnad		301 111	551 467
Lønnskostnad	1	315 979	560 247
Avskrivning på varige driftsmidler		100 640	84 633
Annen driftskostnad		2 930 996	2 578 965
Sum driftskostnader		3 648 725	3 775 312
DRIFTSRESULTAT		(748 295)	(1 955 906)
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2	2
Sum finansinntekter		2	2
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		112 105	183 225
Sum finanskostnader		112 105	183 225
NETTO FINANSPOSTER		(112 103)	(183 223)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(860 398)	(2 139 129)
Skattekostnad på ordinært resultat	2,3	(163 274)	(491 191)
ORDINÆRT RESULTAT		(697 124)	(1 647 938)
ARSRESULTAT		(697 124)	(1 647 938)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(697 124)	(1 647 938)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(697 124)	(1 647 938)



Vici Treningssenter AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.		121 763	166 041
Utsatt skattefordel	2	932 930	769 656
Sum immaterielle eiendeler		1 054 693	935 697
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		284 886	289 207
Sum varige driftsmidler		284 886	289 207
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		18 025	10 994
Andre langsiktige fordringer		424 427	567 539
Sum finansielle anleggsmidler		442 453	578 533
SUM ANLEGGSMIDLER		1 782 032	1 803 437
OMLØPSMIDLER			
Varer		10 202	0
Fordringer			
Kundefordringer		95 086	(25 266)
Andre kortsiktige fordringer		0	86 893
Sum fordringer		95 086	61 627
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 440	3 534
SUM OMLØPSMIDLER		116 728	65 161
SUM EIENDELER		1 898 760	1 868 598



Vici Treningssenter AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Seiskapskapital	4	50 000	50 000
Overkurs		1 480 000	1 480 000
Sum innskutt egenkapital		1 530 000	1 530 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(3 189 541)	(2 492 417)
Sum opptjent egenkapital		(3 189 541)	(2 492 417)
SUM EGENKAPITAL		(1 659 541)	(962 417)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		632 026	978 447
Sum annen langsiktig gjeld		632 026	978 447
SUM LANGSIKTIG GJELD		632 026	978 447
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld		455 599	506 535
Skyldig offentlige avgifter		1 487 136	888 256
Annen kortsiktig gjeld		21 721	198 764
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 926 275	1 852 568
SUM GJELD		3 558 301	2 831 015
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 898 760	1 868 598

Haugesund, den 30.mai 2018


Lars Staveland Nygaard
Daglig leder /styremedlem
Turid Staveland Nygaard
styrets leder
Sjur Nygaard
Styremedlem



Vici Treningssenter AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (27 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Vici Treningssenter AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	263 013	452 721
Arbeidsgiveravgift	36 812	65 579
Pensjonskostnader	16 154	34 647
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	7 300
Totalt	315 979	560 247

Det er ikke betalt ut lønnsgodtgjørelse til daglig leder. Foretaket har valgt vekk revisjon. Foretaket er ikke pliktig tjenestepensjon.

Note 2 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	54 223	38 089
+ Utestående fordringer	-100 000	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	4 010 442	3 244 993
= Grunnlag utsatt skatt	-4 056 219	-3 206 904
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	4 056 219	3 206 904
= Grunnlag utsatt skattefordel	4 056 219	3 206 904
Utsatt skattefordel	932 930	769 657
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	4
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	0



Vici Treningssenter AS

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-860 398
+ Permanente og andre forskjeller	11 083
+ Endring i midlertidige forskjeller	83 866
= Inntekt	-765 449

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-163 274
= Ordinær skattekostnad	-163 274
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 500 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 50 000.

Selskapet har 1 aksjonær, som eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Nygaard Helse Holding As	912 107 612	500	100,00 %