



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 925 875 368  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HELSEHUSET VESTFOLD AS  
Forretningsadresse: Storgata 21  
3181 HORTEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Lise Kråbøl  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 22.06.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 497 923	1 422 011
Annen driftsinntekt		0	107 691
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 497 923</b>	<b>1 529 702</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 022 457	896 006
Lønnskostnad	1	201 364	463 531
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		4 000	4 000
Annen driftskostnad		432 131	497 732
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 659 952</b>	<b>1 861 269</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-162 028</b>	<b>-331 568</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4	0
Annen finansinntekt		1 569	543
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 573</b>	<b>543</b>
Annen rentekostnad		9 775	1 726
Annen finanskostnad		2 616	2 557
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 391</b>	<b>4 283</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-10 818</b>	<b>-3 740</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-172 847</b>	<b>-335 307</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-172 847</b>	<b>-335 307</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-172 847</b>	<b>-335 307</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-172 847	-335 307
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-172 847</b>	<b>-335 307</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.		12 000	16 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>12 000</b>	<b>16 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>12 000</b>	<b>16 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	2	270 532	589 306
<b>Sum varer</b>		<b>270 532</b>	<b>589 306</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		18 480	42 309
Andre kortsiktige fordringer	2	9 587	11 281
<b>Sum fordringer</b>		<b>28 067</b>	<b>53 590</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		53 044	64 425
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>53 044</b>	<b>64 425</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>351 643</b>	<b>707 321</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>363 643</b>	<b>723 321</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 430</b>	<b>24 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Udekket tap		508 205	335 358
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-508 205</b>	<b>-335 358</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-483 775</b>	<b>-310 928</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	2	527 034	569 241
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>527 034</b>	<b>569 241</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>527 034</b>	<b>569 241</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		270 706	355 096
Skyldige offentlige avgifter		13 597	55 357
Annen kortsiktig gjeld		36 080	54 556
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>320 383</b>	<b>465 009</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>847 417</b>	<b>1 034 250</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>363 642</b>	<b>723 322</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 504980

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 925 875 368  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HELSEHUSET VESTFOLD AS  
Forretningsadresse: Storgata 21  
3181 HORTEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Lise Kråbøl  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2023

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 21.06.2023

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 925 875 368  
HELSEHUSET VESTFOLD AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 497 923	1 422 011
Annen driftsinntekt		0	107 691
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 497 923</b>	<b>1 529 702</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 022 457	896 006
Lønnskostnad	1	201 364	463 531
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		4 000	4 000
Annen driftskostnad		432 131	497 732
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 659 952</b>	<b>1 861 269</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-162 028</b>	<b>-331 568</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		4	0
Annen finansinntekt		1 569	543
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 573</b>	<b>543</b>
Annen rentekostnad		9 775	1 726
Annen finanskostnad		2 616	2 557
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>12 391</b>	<b>4 283</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-10 818</b>	<b>-3 740</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-172 847</b>	<b>-335 307</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-172 847</b>	<b>-335 307</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-172 847</b>	<b>-335 307</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-172 847	-335 307
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-172 847</b>	<b>-335 307</b>



Organisasjonsnr: 925 875 368  
HELSEHUSET VESTFOLD AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2022** **2021**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Konsesjoner, patenter,  
lisenser, varemerker ol. 12 000 16 000  
**Sum immaterielle eiendeler** 12 000 16 000

**Sum anleggsmidler** 12 000 16 000

#### Omløpsmidler

##### Varer

Varer 2 270 532 589 306  
**Sum varer** 270 532 589 306

##### Fordringer

Kundefordringer 18 480 42 309  
Andre kortsiktige  
fordringer 2 9 587 11 281  
**Sum fordringer** 28 067 53 590

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 53 044 64 425  
**Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende** 53 044 64 425

**Sum omløpsmidler** 351 643 707 321

**SUM EIENDELER** 363 643 723 321

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Selskapskapital 30 000 30 000  
Annen innskutt egenkapital -5 570 -5 570  
**Sum innskutt egenkapital** 24 430 24 430

##### Opptjent egenkapital

Udekket tap 508 205 335 358  
**Sum opptjent egenkapital** -508 205 -335 358

**Sum egenkapital** -483 775 -310 928

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld



<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Øvrig langsiktig gjeld	2	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>527 034</b>	<b>569 241</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>527 034</b>	<b>569 241</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	270 706	355 096
Skyldige offentlige avgifter	13 597	55 357
Annen kortsiktig gjeld	36 080	54 556
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>320 383</b>	<b>465 009</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>847 417</b>	<b>1 034 250</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>363 642</b>	<b>723 322</b>



Organisasjonsnr: 925 875 368  
HELSEHUSET VESTFOLD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

## Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Vi har fortsatt innkjøp av varer som dessverre har blitt liggende på lager, men vi ser at etter restriksjoner har blitt fjernet har også omsetningen økt og vi ser lyst på fremtiden. Vi planlegger flere kampanjer og tilbud fremover for å få økt omsetningen. Vi har så langt i 2023 fått inn en ny



medeier og gjort nye grep i forhold til drift av butikken, med blant annet mindre lokaler og mer utvalg av varer direkte rettet mot helse. Med mindre lokaler og lavere utgifter pr. mnd ser vi lyst på fremtiden. Med ny medeier kommer vi til å utvide vareutvalget og vi kommer til å få direkte oppgjørsavtale med Nav. Og derfor penger enda raskere inn. Vi har også fått tilskudd fra Horten Kommune for å etablere nettbutikk og det er vi godt i gang med.

## Note

1

## Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balansført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
--------------------------------	----------------------------	----------------------------

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

## Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

## Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



**Note**

2

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Opplysninger om:**

**Medlemmer av:**

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**

Gjeld til aksjonærene på kr 529 029 ,- som er renteberegnet med kr 2 430.  
Den største andelen av gjelden er transaksjon varelager fra aksjonæren sitt  
enkeltpersonforetak til selskapet. Dette er vurdert til å ikke komme  
innunder aksjelovens § 3-8.



HELSEHUSET VESTFOLD AS  
925 875 368

### Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 497 923	1 422 011
Annen driftsinntekt		0	107 691
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 497 923</b>	<b>1 529 702</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		-1 022 457	-896 006
Lønnskostnad	1	-201 364	-463 531
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-4 000	-4 000
Annen driftskostnad		-432 131	-497 732
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-1 659 952</b>	<b>-1 861 270</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-162 028</b>	<b>-331 568</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		4	0
Annen finansinntekt		1 569	543
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 573</b>	<b>543</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		-9 775	-1 726
Annen finanskostnad		-2 616	-2 557
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>-12 391</b>	<b>-4 283</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-10 818</b>	<b>-3 740</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-172 847</b>	<b>-335 307</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-172 847</b>	<b>-335 307</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		-172 847	-335 307
<b>Sum overføringer</b>		<b>-172 847</b>	<b>-335 307</b>



HELSEHUSET VESTFOLD AS  
925 875 368

## Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.		12 000	16 000
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>12 000</b>	<b>16 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>12 000</b>	<b>16 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	2	270 532	589 306
<b>Sum varer</b>		<b>270 532</b>	<b>589 306</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		18 480	42 309
Andre kortsiktige fordringer	2	9 587	11 281
<b>Sum fordringer</b>		<b>28 067</b>	<b>53 590</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		53 044	64 425
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>53 044</b>	<b>64 425</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>351 643</b>	<b>707 321</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>363 643</b>	<b>723 321</b>



HELSEHUSET VESTFOLD AS  
925 875 368

### Balanse pr. 31.12

	Note	2022	2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>24 430</b>	<b>24 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-508 205	-335 358
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-508 205</b>	<b>-335 358</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-483 775</b>	<b>-310 928</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	2	527 034	569 241
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>527 034</b>	<b>569 241</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		270 706	355 096
Skyldige offentlige avgifter		13 597	55 357
Annen kortsiktig gjeld		36 080	54 556
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>320 383</b>	<b>465 009</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>847 417</b>	<b>1 034 249</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>363 643</b>	<b>723 321</b>

Horten, 16.06.2023

\_\_\_\_\_  
Lise Embøl Kråbøl  
styrets leder

\_\_\_\_\_  
Frank Inge Kråbøl  
styremedlem



HELSEHUSET VESTFOLD AS  
925 875 368

## Noter

### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

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

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

#### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

#### 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



HELSEHUSET VESTFOLD AS  
925 875 368

## Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Vi har fortsatt innkjøp av varer som dessverre har blitt liggende på lager, men vi ser at etter restriksjoner har blitt fjernet har også omsetningen økt og vi ser lyst på fremtiden. Vi planlegger flere kampanjer og tilbud fremover for å få økt omsetningen.

Vi har så langt i 2023 fått inn en ny medeier og gjort nye grep i forhold til drift av butikken, med blant annet mindre lokaler og mer utvalg av varer direkte rettet mot helse.

Med mindre lokaler og lavere utgifter pr. mnd ser vi lyst på fremtiden.

Med ny medeier kommer vi til å utvide vareutvalget og vi kommer til å få direkte oppgjørsavtale med Nav. Og derfor penger enda raskere inn. Vi har også fått tilskudd fra Horten Kommune for å etablere nettbutikk og det er vi godt i gang med.

## Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

## Note 2 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

### Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Gjeld til aksjonærene på kr 529 029,- som er renteberegnet med kr 2 430.

Den største andelen av gjelden er transaksjon varelager fra aksjonæren sitt enkeltpersonforetak til selskapet. Dette er vurdert til å ikke komme innunder aksjelovens § 3-8.