



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 525 501
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DYREHELSESENTERET AS
Forretningsadresse: Kokstadvegen 46
5257 KOKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Rolf Martin Christensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.04.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		263 736	353 575
Sum inntekter		263 736	353 575
Kostnader			
Varekostnad		71 766	135 059
Lønnskostnad	2	-9 405	-28 533
Avskrivning	5	40 791	48 650
Annen driftskostnad	2	301 727	274 661
Sum kostnader		404 879	429 837
Driftsresultat		-141 143	-76 262
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5	76
Sum finansinntekter		5	76
Annen finanskostnad		412	227
Sum finanskostnader		412	227
Netto finans		-407	-151
Ordinært resultat før skattekostnad		-141 550	-76 413
Ordinært resultat etter skattekostnad		-141 550	-76 413
Årsresultat		-141 550	-76 413
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-141 550	-76 414
Sum overføringer og disponeringer		-141 550	-76 414



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	247 363	288 154
Sum varige driftsmidler		247 363	288 154
Sum anleggsmidler		247 363	288 154
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		12 949	19 677
Fordringer			
Kundefordringer		7 124	4 290
Sum fordringer		7 124	4 290
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 588	16 281
Sum omløpsmidler		46 661	40 248
SUM EIENDELER		294 024	328 402
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	6	800 000	
Sum innskutt egenkapital		1 300 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-1 401 102	-1 259 552



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum opptjent egenkapital		-1 401 102	-1 259 552
Sum egenkapital		-101 102	-759 552
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	360 037	1 037 293
Sum annen langsiktig gjeld		360 037	1 037 293
Sum langsiktig gjeld		360 037	1 037 293
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		23 852	47 230
Skyldige offentlige avgifter		11 237	3 431
Sum kortsiktig gjeld		35 089	50 661
Sum gjeld		395 126	1 087 954
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		294 024	328 402



Aquadog Bergen AS

Årsrapport for 2016

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter



AQUADOG BERGEN AS
STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets formål er å drive rehabilitering av hunder og levere tjenester som hører naturlig inn under dette. Forretningsadresse er i Bergen kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede. Styret gjør oppmerksom på at selskapets aksjekapital er tapt.

Selskapet er finansiert med innlån fra eierne og andre nærstående. I 2016 ble det vedtatt en økning av egenkapitalen med kr 800 000 ved konvertering av gjeld til hovedeier samt en mindre nyemisjon. Se noter til regnskapet. Styret finner på denne bakgrunn at fortsatt drift i selskapet er en forsvarlig forutsetning. Det har ellers ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang av betydning for årsregnskapet.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader, ulykker eller sykefravær i 2016.

Likestilling

Bedriften har ingen fast ansatte. Styret består av tre kvinner og en mann. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø


Bedriften forurenser ikke det ytre miljø.


Disponering av resultat

Virksomheten har i 2016 et underskudd på kr 141 550 som foreslås fremført som udekket tap.

Bergen, 21. april 2017


Aifhild Skårnes
styreleder


Else Karin Grindheim
styremedlem


Raymond Njøten
styremedlem


Rita Holm
styremedlem



Aquadog Bergen AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		263 736	353 575
Driftskostnader			
Varekostnad		71 766	135 059
Lønnskostnad	2	-9 405	-28 533
Avskrivning	5	40 791	48 650
Annen driftskostnad	2	301 727	274 661
Sum driftskostnader		404 879	429 837
Driftsresultat		-141 143	-76 262
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5	76
Annen finanskostnad		412	227
Netto finansposter		-407	-151
Ordinært resultat før skattekostnad		-141 550	-76 413
Årsresultat		-141 550	-76 413
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-141 550	-76 414



Aquadog Bergen AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	<u>247 363</u>	<u>288 154</u>
Sum varige driftsmidler		<u>247 363</u>	<u>288 154</u>
Sum anleggsmidler		<u>247 363</u>	<u>288 154</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>12 949</u>	<u>19 677</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		<u>7 124</u>	<u>4 290</u>
Sum fordringer		<u>7 124</u>	<u>4 290</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>26 588</u>	<u>16 281</u>
Sum omløpsmidler		<u>46 661</u>	<u>40 248</u>
Sum eiendeler		<u>294 024</u>	<u>328 402</u>

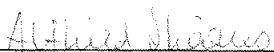


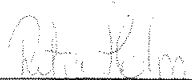
Aquadog Bergen AS

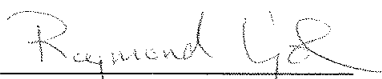
Balanse pr. 31. desember


	Note	2016	2015
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	6	800 000	0
Sum innskutt egenkapital		<u>1 300 000</u>	<u>500 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	<u>-1 401 102</u>	<u>-1 259 552</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 401 102</u>	<u>-1 259 552</u>
Sum egenkapital		<u>-101 102</u>	<u>-759 552</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	3	<u>360 037</u>	<u>1 037 293</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>360 037</u>	<u>1 037 293</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		23 852	47 230
Skyldige offentlige avgifter		<u>11 237</u>	<u>3 431</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>35 089</u>	<u>50 661</u>
Sum gjeld		<u>395 126</u>	<u>1 087 954</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>294 024</u>	<u>328 402</u>

31. desember 2016
Bergen, 21. april 2017


Alfheid Hildur I Skårnes
styreleder


Rita Holm
styremedlem


Røymond Njøten
styremedlem


Else Karin Grindheim
styremedlem



Aquadog Bergen AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2016	2015
Andre ytelser	-9 405	-28 533

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Det er mottatt lærlingetilskudd fra NAV. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.



Aquadog Bergen AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 3 - Gjeld til aksjonærer og andre nærstående

	2016	2015
Langsiktige lån fra aksjonærer og andre	-337 942	-1 021 342

Lånene har ingen avtalt løpetid og det beregnes ikke renter.

Note 4 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	-141 550	-76 414
Endring i midlertidige forskjeller	-7 732	-4 130
Årets skattegrunnlag	<u>-149 282</u>	<u>-80 544</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2016	2015
Driftsmidler inkl goodwill	54 689	46 957
Sum	<u>54 689</u>	<u>46 957</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-1 467 062</u>	<u>-1 317 780</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-1 412 373	-1 270 823
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-1 412 373	-1 270 823
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 5 - Varige driftsmidler

	Driftsløstøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2016	840 657	840 657
Anskaffelseskost 31.12.2016	840 657	840 657
Akk.avskrivning 31.12.2016	-593 294	-593 294
Balanseført pr. 31.12.2016	<u>247 363</u>	<u>247 363</u>
Årets avskrivninger	40 791	40 791
Økonomisk levetid	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	
Saldo	10-20%	



Aquadog Bergen AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2016	500 000	0	-1 259 552	-759 552
Årsresultat	0	0	-141 550	-141 550
Kontantinnskudd	0	10 000	0	10 000
Gjeld konvertert til aksjekapital	0	790 000	0	790 000
Egenkapital 31.12.2016	500 000	800 000	-1 401 102	-101 102

Selskapets generalforsamling vedtok 25.10.16 å øke aksjekapitalen med kr 790 000 ved konvertering av gjeld til hovedaksjonær samt ved kontant innbetaling av kr 10 000 fra to nye aksjonærer. Kapitalforhøyelsen ble registrert 09.02.17 og er derfor ført opp som annen innskutt egenkapital.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 300	1 000 kr	1 300 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Alfhild Hildur I Skårnes, styreleder	1 050	80,77 %	80,77 %
Sølvi Hylleseth	85	6,54 %	6,54 %
Wenche Granli Ekeli	60	4,62 %	4,62 %
Connie Elise Pettersen	55	4,23 %	4,23 %
Rita Holm, styremedlem	20	1,54 %	1,54 %
Åseline P S Hudson	10	0,77 %	0,77 %
Roger Teigenes	10	0,77 %	0,77 %
Tordis Nigar	5	0,38 %	0,38 %
Rune Fauskanger	5	0,38 %	0,38 %
Sum	1 300	100,00 %	100,00 %

Aksjekapitalen ble vedtatt utvidet med kr 800 000 eller 800 aksjer den 25.10.16. Kapitalforhøyelsen ble registrert 09.02.17. Aksjefordelingen over gjenspeiler kapitalforhøyelsen.