



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	892 176 892
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	PLUSSHELSE AS
Forretningsadresse:	Sjoa Skulebakken 21 2670 OTTA

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:	Kjersti Oline Speikland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	15.05.2018

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 394 765	2 814 557
Sum inntekter		1 394 765	2 814 557
Kostnader			
Lønnskostnad	2	765 005	1 858 262
Avskrivning på varige driftsmidler	3	98 906	44 985
Annen driftskostnad	2	786 387	919 568
Sum kostnader		1 650 299	2 822 815
Driftsresultat		-255 534	-8 258
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		572	205
Sum finansinntekter		572	205
Annen rentekostnad		-305	8 399
Sum finanskostnader		-305	8 399
Netto finans		877	-8 194
Ordinært resultat før skattekostnad		-254 657	-16 451
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-14 500	2 011
Ordinært resultat etter skattekostnad		-240 157	-18 462
Årsresultat		-240 157	-18 462
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-240 157	-18 462
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	-240 157	-18 462
Sum overføringer og disponeringer		-240 157	-18 462



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	1,3,4	92 000	139 000
Sum immaterielle eiendeler		92 000	139 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1,3,4	364 000	292 500
Sum varige driftsmidler		364 000	292 500
Sum anleggsmidler		456 000	431 500
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1,4		151 170
Andre fordringer	1,5		2 846
Sum fordringer			154 016
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	137 893	462 048
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		137 893	462 048
Sum omløpsmidler		137 893	616 065
SUM EIENDELER		593 893	1 047 565
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	185 261	425 417
Sum opptjent egenkapital		185 261	425 417
Sum egenkapital		285 261	525 417
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		14 500
Sum avsetninger for forpliktelser			14 500
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	14 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 428	178 518
Betalbar skatt	7		-42 950
Skyldig offentlige avgifter		59 456	147 086
Annen kortsiktig gjeld		222 748	224 993
Sum kortsiktig gjeld		308 632	507 647
Sum gjeld		308 632	522 147
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		593 893	1 047 565



Plusshelse AS

Årsberetning 2016

1. Virksomhetens art og lokalisering

Plusshelse AS driver med tjenestesalg av fysikalsk behandling, arbeidsplassvurdering, oppfølging av sykmeldte og salg av helseprodukter. Den har sin virksomhet i leide lokaler i Skulebakken 21 på Sjoa i Sel kommune.

2. Rettviseende oversikt over utviklingen, resultatet og selskapets stilling

Plusshelse AS har i 2016 oppnådd en omsetning på kr 1 394 765 som er en nedgang på kr 1 419 792 siden 2015. Lønnskostnadene utgjør 765 005 som er en nedgang på kr 1 093 257 siden 2015. Lønnskostnadene utgjør 54,8 % av driftsinntektene. Avskrivningene er på kr 98 906 og utgjør 7,1 % av driftsinntektene, avskrivningene har hatt en økning på kr 53 924 siden 2015. Driftskostnadene utgjør kr 786 387 noe som er 56,4 % av driftsinntektene og en nedgang på 133 181 siden 2015. Med tillegg på av finansposter og skattekostnad er det et underskudd for 2016 på kr 240 157. Dette er en økning på kr 221 694 siden 2015. Selskapets egenkapitalandel er på 48 % og er på kr 285 261. Styret mener at regnskapet gir et rettviseende bilde av Plusshelse AS eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

3. Fortsatt drift

Styret og mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

4. Forslag til disponering av resultat

Styret foreslår følgende disponering av årsresultat kr 240 157,-:

Overført fra annen egenkapital: kr 240 157,-

5. Arbeidsmiljø

Selskapet har i 2016 hatt fødselspermisjon av hovedutøver. Det har vært minimalt med sykefravær. Det har ikke vært noen personskade i 2016. Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som tilfredsstillende

6. Ligestilling

Fast ansatte i selskapet var 4 kvinner i 2016. Gjennomsnittlig antall årsverk er 2 Styret består av 1 kvinner og 0 menn. Det er ikke gjennomført spesielle likestillingstiltak gjennom året.

7. Ytre miljø

Styret kjenner ikke til at selskapet forurenser det ytre miljø.

Sjoa, 15.05.2018

Kjersti Oline Speikland
styrets leder



Plusshelse AS

Noter 2016

Note 1 - Regnskapsprinsipp

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Driftsinntekter:

Inntektsføring av varer og tjenester skjer løpende etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/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 dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til anskaffelseskost.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 24 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessig og skattemessige verdier, samt underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 2 - Lønnskostnad

	2016	2015
Lønn	634 166	1 696 514
Arbeidsgiveravgift	42 604	115 534
Pensjonskostnader	79 958	31 128
Andre lønnsrelaterte ytelser	8 278	15 086
Totalt	765 005	1 858 262

Selskapet har gjennomsnittlig hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Selskapet er omfattet av lov om obligatorisk tjenestepensjon og tilfrdstiller kravene i denne.

Selskapet har benyttet seg av adgangen til å fravelge revisjon av årsregnskapet.

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder 591 013

Noter for Plusshelse AS

Organisasjonsnr. 892176892



Plusshelse AS

Noter 2016

Note 3 - Varige driftsmidler og avskrivninger

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	142 485	529 414	671 899
+ Tilgang	0	123 406	123 406
Anskaffelseskost pr. 31/12	142 485	652 820	795 305
Akk. av/nedskr. pr 1/1	3 485	236 914	240 399
+ Ordinære avskrivninger	47 000	51 906	98 906
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	50 485	288 820	339 305
Balansført verdi pr 31/12	92 000	364 000	456 000
Prosentstans for ord. avskr.	33-33	10-20	

Note 4 - Gjeld og pantstillelser

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Note 5 - Fordringer og gjeld

	2016	2015
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	0	0
Gjeld til aksjonær utgjør kr 71 466		

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

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

Navn	Antall	Eierandel
Speikland Kjersti-Oline, styreleder/daglig leder	100	100,00 %



Plusshelse AS

Noter 2016

Note 7 - Skatter og skattekostnad

	2016	2015
Arets skattekostnad fremkommer slik:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-14 500	2 011
Arets totale skattekostnad	-14 500	2 011

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

	2016
Resultat før skattekostnader	-254 657
Permanente og andre forskjeller	31 287
Endring i midlertidige forskjeller	-11 604
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	0
Grunnlag betalbar skatt	-234 974
25 % Betalbar skatt	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	77 160	65 556
- Fremførbart skattemessig underskudd	242 527	7 553
Sum positive skatteøkende forskjeller	77 160	65 556
Sum negative skatteøkende forskjeller	242 527	7 553
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	165 367	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	58 003
Balanseført utsatt skatt	0	14 500
Balanseført utsatt skattefordel	0	0

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	425 417	525 417
Årets resultat		0	0
Anvendt til årsresultat		-240 157	-240 157
Pr 31.12.	100 000	185 261	285 261

Note 9 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 24 384 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 101 776.