



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 011 912
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KILEN APOTEK AS
Forretningsadresse: Kilgata 9
3217 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Bror-Lennart Mentzoni
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 07.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 910 210	25 266 498
Sum inntekter		24 910 210	25 266 498
Kostnader			
Varekostnad		18 531 355	19 380 168
Lønnskostnad	3	4 654 142	4 782 243
Avskrivning	4	241 235	247 430
Annen driftskostnad	3	1 809 749	1 919 339
Sum kostnader		25 236 481	26 329 180
Driftsresultat		-326 271	-1 062 682
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 843	3 459
Sum finansinntekter		1 843	3 459
Annen finanskostnad		116 721	54 684
Sum finanskostnader		116 721	54 684
Netto finans		-114 878	-51 225
Ordinært resultat før skattekostnad		-441 149	-1 113 907
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-97 052	-245 061
Ordinært resultat etter skattekostnad		-344 097	-868 846
Årsresultat		-344 097	-868 846
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	-344 097	-868 846
Sum overføringer og disponeringer		-344 097	-868 846



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	1 273 222	1 176 170
Sum immaterielle eiendeler		1 273 222	1 176 170
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	2 543 552	2 764 182
Sum varige driftsmidler		2 543 552	2 764 182
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		610 932	609 144
Sum finansielle anleggsmidler		610 932	609 144
Sum anleggsmidler		4 427 706	4 549 496
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	1 845 290	1 817 293
Fordringer			
Kundefordringer	6	562 240	741 545
Andre fordringer		41 641	60 419
Sum fordringer		603 881	801 964
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	429 419	252 688
Sum omløpsmidler		2 878 590	2 871 945
SUM EIENDELER		7 306 296	7 421 441

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	255 000	255 000
Overkurs	9	1 100 760	1 100 760
Sum innskutt egenkapital		1 355 760	1 355 760
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-3 579 903	-3 235 806
Sum opptjent egenkapital		-3 579 903	-3 235 806
Sum egenkapital		-2 224 143	-1 880 046
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		274 160	455 644
Sum annen langsiktig gjeld		274 160	455 644
Sum langsiktig gjeld		274 160	455 644
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	8 379 923	7 007 550
Skyldige offentlige avgifter	2	46 713	683 979
Annen kortsiktig gjeld	6	829 643	1 154 314
Sum kortsiktig gjeld		9 256 279	8 845 843
Sum gjeld		9 530 439	9 301 487
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 306 296	7 421 441



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 736609

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 011 912
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KILEN APOTEK AS
Forretningsadresse: Kilgata 9
3217 SANDEFJORD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Bror-Lennart Mentzoni
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 25.09.2021



Organisasjonsnr: 987 011 912
KILEN APOTEK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 910 210	25 266 498
Sum inntekter		24 910 210	25 266 498
Kostnader			
Varekostnad		18 531 355	19 380 168
Lønnskostnad	3	4 654 142	4 782 243
Avskrivning	4	241 235	247 430
Annen driftskostnad	3	1 809 749	1 919 339
Sum kostnader		25 236 481	26 329 180
Driftsresultat		-326 271	-1 062 682
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 843	3 459
Sum finansinntekter		1 843	3 459
Annen finanskostnad		116 721	54 684
Sum finanskostnader		116 721	54 684
Netto finans		-114 878	-51 225
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	-97 052	-245 061
Ordinært resultat etter skattekostnad		-344 097	-868 846
Årsresultat		-344 097	-868 846
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	-344 097	-868 846
Sum overføringer og disponeringer		-344 097	-868 846



Organisasjonsnr: 987 011 912
KILEN APOTEK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	1 273 222	1 176 170
Sum immaterielle eiendeler		1 273 222	1 176 170
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	2 543 552	2 764 182
Sum varige driftsmidler		2 543 552	2 764 182
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		610 932	609 144
Sum finansielle anleggsmidler		610 932	609 144
Sum anleggsmidler		4 427 706	4 549 496
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	1 845 290	1 817 293
Fordringer			
Kundefordringer	6	562 240	741 545
Andre fordringer		41 641	60 419
Sum fordringer		603 881	801 964
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	429 419	252 688
Sum omløpsmidler		2 878 590	2 871 945
SUM EIENDELER		7 306 296	7 421 441
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9, 10	255 000	255 000
Overkurs	9	1 100 760	1 100 760
Sum innskutt egenkapital		1 355 760	1 355 760
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-3 579 903	-3 235 806
Sum opptjent egenkapital		-3 579 903	-3 235 806



Sum egenkapital		-2 224 143	-1 880 046
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		274 160	455 644
Sum annen langsiktig gjeld		274 160	455 644
Sum langsiktig gjeld		274 160	455 644
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	8 379 923	7 007 550
Skyldige offentlige			
avgifter	2	46 713	683 979
Annen kortsiktig gjeld	6	829 643	1 154 314
Sum kortsiktig gjeld		9 256 279	8 845 843
Sum gjeld		9 530 439	9 301 487
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 306 296	7 421 441



Organisasjonsnr: 987 011 912
KILEN APOTEK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	10200.00	25.00	255000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Gokstadapotekene AS	8619.00	84.50%	Ordinære aksjer
Gokstad Pharmainvest AS	1581.00	15.50%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	10200.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3833791.00	3196858.00
<u>Arbeidsqiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	247588.00	701126.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	234329.00	764663.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	338434.00	119595.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4654142.00	4782242.00

Kilen Apotek AS, Pindsle Apotek AS (991 330 852) og Andebu Apotek AS (993 328 774) har fast ansatte som jobber i apotekene, men som også leies ut til de andre apotekene etter arbeidede timer. I 2020 er alle ansatte flyttet over til morselskapet Gokstadapotekene AS.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note



Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	29000.00	44000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13000.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	42000.00	44000.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



HENKA REVISJON AS

Revisjon og rådgivning
Medlem av Den norske Revisorforening

HENKA REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer
Leif Weldings vei 20
NO-3208 Sandefjord

Telefon: 982 07 340
E-post: henry@henka.no
Foretaksregisteret
Org.nr.: NO 914 954 010 MVA
Bank: 2480 15 33554

Til generalforsamlingen i Kilen Apotek AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kilen Apotek AS som viser et årsresultat på kr – 344 097. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.



HENKA REVISJON AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Sandefjord, 18. august 2021

Henka Revisjon AS

Trond Rogstad

Statsautorisert revisor



Kilen Apotek AS

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: 3PE1H-HDS8D-681Y1-YJSDC-B6T2N-5Q0NC



Kilen Apotek AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		<u>24 910 210</u>	<u>25 266 498</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		18 531 355	19 380 168
Lønnskostnad	3	4 654 142	4 782 243
Avskrivning	4	241 235	247 430
Annen driftskostnad	3	<u>1 809 749</u>	<u>1 919 339</u>
Sum driftskostnader		<u>25 236 481</u>	<u>26 329 180</u>
Driftsresultat		<u>-326 271</u>	<u>-1 062 682</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 843	3 459
Annen finanskostnad		<u>116 721</u>	<u>54 684</u>
Netto finansposter		<u>-114 878</u>	<u>-51 225</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-441 149</u>	<u>-1 113 907</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>-97 052</u>	<u>-245 061</u>
Årsresultat		<u>-344 097</u>	<u>-868 846</u>
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	9	<u>-344 097</u>	<u>-868 846</u>

Pennco Dokumentnøkkel: 3PE1H-HDS8D-681Y1-YJSDC-B6T2N-5Q0NC



Kilen Apotek AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	1 273 222	1 176 170
Sum immaterielle eiendeler		1 273 222	1 176 170
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	2 543 552	2 764 182
Sum varige driftsmidler		2 543 552	2 764 182
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer		610 932	609 144
Sum finansielle anleggsmidler		610 932	609 144
Sum anleggsmidler		4 427 706	4 549 496
Omløpsmidler			
Varer	5	1 845 290	1 817 293
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	562 240	741 545
Andre fordringer		41 641	60 419
Sum fordringer		603 881	801 964
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	429 419	252 688
Sum omløpsmidler		2 878 590	2 871 945
Sum eiendeler		7 306 296	7 421 441

Pennco Dokumentnøkkel: 3PE1H-HDS8D-681Y1-YJSDC-B6T2N-5Q0NC



Kilen Apotek AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	9, 10	255 000	255 000
Overkurs	9	1 100 760	1 100 760
Sum innskutt egenkapital		<u>1 355 760</u>	<u>1 355 760</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	-3 579 903	-3 235 806
Sum opptjent egenkapital		<u>-3 579 903</u>	<u>-3 235 806</u>
Sum egenkapital		<u>-2 224 143</u>	<u>-1 880 046</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		274 160	455 644
Sum annen langsiktig gjeld		<u>274 160</u>	<u>455 644</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	6	8 379 923	7 007 550
Skyldige offentlige avgifter	2	46 713	683 979
Annen kortsiktig gjeld	6	829 643	1 154 314
Sum kortsiktig gjeld		<u>9 256 279</u>	<u>8 845 843</u>
Sum gjeld		<u>9 530 439</u>	<u>9 301 487</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 306 296</u>	<u>7 421 441</u>

31. desember 2020
Sandefjord, 18. august 2021

Bror-Lennart Mentzoni
styrets leder/daglig leder

Marianne Wikstøl Andersen
styremedlem

Pennco Dokumentnøkkel: 3PEIH-HDS8D-681Y1-YJSDC-B6T2N-5Q0NC



Kilen Apotek AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

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.

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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. 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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Kilen Apotek AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne skattetrekksmidler pr. 31.12.2020.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	3 833 791	3 196 858
Arbeidsgiveravgift	247 588	701 126
Pensjonskostnader	234 329	764 663
Andre ytelser	338 434	119 595
Sum	<u>4 654 142</u>	<u>4 782 242</u>

Kilen Apotek AS, Pindsle Apotek AS (991 330 852) og Andebu Apotek AS (993 328 774) har fast ansatte som jobber i apotekene, men som også leies ut til de andre apotekene etter arbeidede timer. I 2020 er alle ansatte flyttet over til morselskapet Gokstadapotekene AS.

Ytelser til ledende personer

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2020
Revisjon	29 000
Andre tjenester	13 000

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.



Kilen Apotek AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	4 041 328	4 041 328
Tilgang kjøpte driftsmidler	20 605	20 605
Anskaffelseskost 31.12.2020	4 061 933	4 061 933
Akk.avskrivning 31.12.2020	-1 518 381	-1 518 381
Balanseført pr. 31.12.2020	2 543 552	2 543 552
Årets avskrivninger	241 235	241 235
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	5-14 år Lineær	

Note 5 - Varer

	2020	2019
Innkjøpte varer for videresalg	1 845 290	1 817 293

Varelageret er vurdert til gjennomsnittlig anskaffelseskostnad.

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2020	2019
Kundefordringer	17 289	174 107
<i>Gjeld</i>	2020	2019
Leverandørgjeld	1 618 429	78 632
Lån fra morselskap	625 000	650 000
Sum	<u>2 243 429</u>	<u>728 632</u>

Lån fra morselskap er kortsiktig og vil bli nedbetalt så snart resultater og selskapets finansielle stilling ligger til rette for det.



Kilen Apotek AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2020	2019
Leverandørgjeld	6 628 299	6 551 587
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2020	2019
Varelager	1 845 290	1 817 293

Varelager og fordringer i selskapene Andebu Apotek AS, Kilen Apotek AS og Pindsle Apotek AS er pantsatt for MNOK 8 som sikkerhet gitt til Gokstadapotekene AS.

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Endring utsatt skatt	-97 052	-245 061
Årets totale skattekostnad	-97 052	-245 061
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-441 149	-1 113 908
Endring i midlertidige forskjeller	-184 466	-276 970
Årets skattegrunnlag	-625 615	-1 390 878
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	851 048	666 582
Sum	851 048	666 582
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-6 638 422	-6 012 807
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-5 787 374	-5 346 225
Utsatt skattefordel (22%)	-1 273 222	-1 176 170

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.	255 000	1 100 760	-3 235 806	-1 880 046
Årsresultat	0	0	-344 097	-344 097
Egenkapital 31.12.	255 000	1 100 760	-3 579 903	-2 224 143



Kilen Apotek AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	10 200	25	255 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Gokstadapotekene AS	8 619	84,5 %	84,5 %
Gokstad Pharmainvest AS	1 581	15,5 %	15,5 %
Sum	10 200	100,0 %	100,0 %

Note 11 - Usikkerhet om fortsatt drift

Etter flytting av lokaler i 2017 har Kilen Apotek AS fått en konkurrent i sine gamle lokaler. Virksomheten har derfor mistet mange kunder, men også fått en del nye. På tross av dette er det et godt kundegrunnlag for drift av apoteket, men kostnadene har vært for høye de siste årene. Det er iverksatt ulike tiltak for å kutte kostnader som har hatt god effekt i 2020. Morselskap har ytet lån på kr 625 000, og vil yte ytterligere ved behov. Styret mener det er grunnlag for fortsatt drift.

Note 12 - Hendelser etter balansedagen

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har ikke betydning for årsregnskapet 2020. Hendelsen har heller ikke hatt vesentlig negativ betydning for foretakets stilling og resultat i perioden mellom balansedagen og tidspunkt for avleggelse av årsregnskapet. Hendelsen anses ikke å ha skapt usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Bror-Lennart Mentzoni

Daglig leder

På vegne av: Kilen Apotek AS

Serienummer: 9578-5999-4-1225619

IP: 81.167.xxx.xxx

2021-08-24 16:05:41Z



Bror-Lennart Mentzoni

Styreleder

På vegne av: Kilen Apotek AS

Serienummer: 9578-5999-4-1225619

IP: 81.167.xxx.xxx

2021-08-24 16:05:41Z



Marianne Andersen

Styremedlem

På vegne av: Kilen Apotek AS

Serienummer: 9578-5999-4-1813209

IP: 141.0.xxx.xxx

2021-09-06 06:52:05Z



Penneo Dokumentnøkkel: 3PE1H-HD58D-681Y1-YJSDC-B6T2N-5Q0NC

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>