



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 620 730
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SELFCARE LIVING AS
Forretningsadresse: Brandseggvegen 141
7718 STEINKJER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Anne Cathrine Nessø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.02.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 02.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		919 726	49 443
Annen driftsinntekt		15 426	
Sum inntekter		935 152	49 443
Kostnader			
Varekostnad		618 528	9 977
Lønnskostnad	3	151 612	
Avskrivning	4	27 337	5 281
Annen driftskostnad	3	337 590	74 400
Sum kostnader		1 135 067	89 658
Driftsresultat		-199 915	-40 215
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		426	34
Sum finansinntekter		426	34
Annen finanskostnad		11 093	7 774
Sum finanskostnader		11 093	7 774
Netto finans		-10 667	-7 740
Ordinært resultat før skattekostnad		-210 582	-47 955
Skattekostnad på ordinært resultat	8	31 752	-11 030
Ordinært resultat etter skattekostnad		-242 334	-36 925
Årsresultat		-242 334	-36 925
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	-242 334	-36 925
Sum overføringer og disponeringer		-242 334	-36 925



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8		11 030
Sum immaterielle eiendeler			11 030
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	290 335	205 969
Sum varige driftsmidler		290 335	205 969
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6	1 406	
Sum finansielle anleggsmidler		1 406	
Sum anleggsmidler		291 741	216 999
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	5 124	6 329
Fordringer			
Andre fordringer		10 735	2 199
Sum fordringer		10 735	2 199
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		265 650	91 510
Sum omløpsmidler		281 509	100 038
SUM EIENDELER		573 250	317 037

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Aksjekapital	2, 7	30 000	30 000
Overkurs	7	301 570	65 000
Annen innskutt egenkapital	7	-9 070	-9 070
Sum innskutt egenkapital		322 500	85 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	-26 487	-36 925
Sum opptjent egenkapital		-26 487	-36 925
Sum egenkapital		296 013	49 005
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	217 603	249 771
Sum annen langsiktig gjeld		217 603	249 771
Sum langsiktig gjeld		217 603	249 771
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		58 804	4 706
Annen kortsiktig gjeld		830	13 555
Sum kortsiktig gjeld		59 634	18 261
Sum gjeld		277 237	268 032
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		573 250	317 037



Klinikk Steinkjer AS

Årsrapport for 2018

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



Klinikk Steinkjer AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		919 726	49 443
Annen driftsinntekt		15 426	0
Sum driftsinntekter		<u>935 152</u>	<u>49 443</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		618 528	9 977
Lønnskostnad	3	151 612	0
Avskrivning	4	27 337	5 281
Annen driftskostnad	3	337 590	74 400
Sum driftskostnader		<u>1 135 067</u>	<u>89 658</u>
Driftsresultat		<u>-199 915</u>	<u>-40 215</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		426	34
Annen finanskostnad		11 093	7 774
Netto finansposter		<u>-10 667</u>	<u>-7 740</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-210 582</u>	<u>-47 955</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>31 752</u>	<u>-11 030</u>
Årsresultat		<u>-242 334</u>	<u>-36 925</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	7	<u>-242 334</u>	<u>-36 925</u>



Klinikk Steinkjer AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	0	11 030
Sum immaterielle eiendeler		0	11 030
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	290 335	205 969
Sum varige driftsmidler		290 335	205 969
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Andre fordringer	6	1 406	0
Sum finansielle anleggsmidler		1 406	0
Sum anleggsmidler		291 741	216 999
Omløpsmidler			
Varer	5	5 124	6 329
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		10 735	2 199
Sum fordringer		10 735	2 199
Bankinnskudd, kontanter og lignende		265 650	91 510
Sum omløpsmidler		281 509	100 038
Sum eiendeler		573 250	317 037

**Klinikk Steinkjer AS****Balanse pr. 31. desember**

	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 7	30 000	30 000
Overkurs	7	301 570	65 000
Annen innskutt egenkapital	7	-9 070	-9 070
Sum innskutt egenkapital		<u>322 500</u>	<u>85 930</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	-26 487	-36 925
Sum opptjent egenkapital		<u>-26 487</u>	<u>-36 925</u>
Sum egenkapital		<u>296 013</u>	<u>49 005</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	<u>217 603</u>	<u>249 771</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>217 603</u>	<u>249 771</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		58 804	4 706
Annen kortsiktig gjeld		830	13 555
Sum kortsiktig gjeld		<u>59 634</u>	<u>18 261</u>
Sum gjeld		<u>277 237</u>	<u>268 032</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>573 250</u>	<u>317 037</u>

Steinkjer, 16. februar 2019

Anne Cathrine Nessø
Styrets leder / Daglig leder



Klinikk Steinkjer AS

Noter til regnskapet for 2018

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 uspesifisert 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. 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 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 nettopført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	300	100 kr	30 000



Klinikk Steinkjer AS

Noter til regnskapet for 2018

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Anne Cathrine Nessø	300	100 %	100 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	142 543	0
Arbeidsgiveravgift	20 705	0
Pensjonskostnader	-9 712	0
Andre ytelser	-1 924	0
Sum	151 612	0

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Selskapets lønnskostnader er i sin helhet fra det infusjonserte selskap Casa Mia Steinkjer AS..

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder i 2017.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2017.

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

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2018	211 250	211 250
Tilgang kjøpte driftsmidler	111 703	111 703
Anskaffelseskost 31.12.2018	322 953	322 953
Akk.avskrivning 31.12.2018	-32 618	-32 618
Balanseført pr. 31.12.2018	290 335	290 335
Årets avskrivninger	-27 337	-27 337
Økonomisk levetid	3 - 10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 5 - Varer

2018	2017
------	------



Klinikk Steinkjer AS

Noter til regnskapet for 2018

Innkjøpte varer for videresalg	5 124	6 329
--------------------------------	-------	-------

Det er ikke ukurans i varebeholdningen.

Note 6 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjon	-217 603	-249 771

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000	65 000	-9 070	-36 925	49 005
Årsresultat	0	0	0	-242 334	-242 334
Andre endringer, fusjon	0	236 570	0	252 772	489 342
Egenkapital 31.12.	30 000	301 570	-9 070	-26 487	296 013

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2018	2017
---	-------------	-------------

Endring utsatt skatt	31 752	-11 030
Årets totale skattekostnad	31 752	-11 030

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2018	2017
---	-------------	-------------

Ordinært resultat før skattekostnad	-210 582	-47 955
Endring i midlertidige forskjeller	-32 974	-36 969
Årets skattegrunnlag	-243 556	-84 924

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2018	2017
---	-------------	-------------

Driftsmidler inkl goodwill	69 943	36 969
Sum	69 943	36 969
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-418 574	-84 924
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-348 631	-47 955
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-348 631	0
Sum	0	-47 955
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22% for i år, 23% for i fjor)	0	-11 030