Brønnøysundregistrene

# ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

**Enheten**

| | |
|---|---|
| Organisasjonsnummer: | 994 969 897 |
| Organisasjonsform: | Norskreg. utenlandsk foretak |
| Foretaksnavn: | KLINIKK VITAL LIMITED |
| Forretningsadresse: | Pinebergvegen 3<br>7045 TRONDHEIM |

**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: | Tom Holthe |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 14.06.2019 |

**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, 07.09.2020

# Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **RESULTATREGNSKAP** | | | |
| **Inntekter** | | | |
| Salgsinntekt | | 1 695 740 | 1 969 044 |
| **Sum inntekter** | | **1 695 740** | **1 969 044** |
| **Kostnader** | | | |
| Varekostnad | | 744 | 1 810 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 407 821 | 1 719 781 |
| Avskrivning | 8 | 37 800 | 37 800 |
| Annen driftskostnad | 3 | 188 408 | 162 574 |
| **Sum kostnader** | | **1 634 773** | **1 921 965** |
| **Driftsresultat** | | **60 967** | **47 079** |
| **Finansinntekter og finanskostnader** | | | |
| Annen renteinntekt | | 79 | 188 |
| **Sum finansinntekter** | | **79** | **188** |
| Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi | | 7 201 | |
| Annen rentekostnad | | 5 400 | 6 481 |
| Annen finanskostnad | | -357 | |
| **Sum finanskostnader** | | **12 244** | **6 481** |
| **Netto finans** | | **-12 165** | **-6 293** |
| **Ordinært resultat før skattekostnad** | | **48 802** | **40 786** |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | 12 883 | 9 612 |
| **Ordinært resultat etter skattekostnad** | | **35 919** | **31 174** |
| **Årsresultat** | | **35 919** | **31 174** |
| **Overføringer og disponeringer** | | | |
| Overføring til/fra annen egenkapital | 4 | -35 919 | -31 174 |
| **Sum overføringer og disponeringer** | | **-35 919** | **-31 174** |

# Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **BALANSE - EIENDELER** | | | |
| **Anleggsmidler** | | | |
| **Immaterielle eiendeler** | | | |
| **Varige driftsmidler** | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | 8,9 | 120 050 | 157 850 |
| **Sum varige driftsmidler** | | **120 050** | **157 850** |
| **Finansielle anleggsmidler** | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 7 | 223 001 | 155 001 |
| Obligasjoner | 7 | 10 156 | |
| **Sum finansielle anleggsmidler** | | **233 157** | **155 001** |
| **Sum anleggsmidler** | | **353 207** | **312 851** |
| **Omløpsmidler** | | | |
| **Varer** | | | |
| **Fordringer** | | | |
| Kundefordringer | | | 34 045 |
| Andre fordringer | 1 | 319 | |
| **Sum fordringer** | | **319** | **34 045** |
| **Bankinnskudd, kontanter og lignende** | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 156 169 | 149 243 |
| **Sum bankinnskudd, kontanter og lignende** | | **156 169** | **149 243** |
| **Sum omløpsmidler** | | **156 488** | **183 288** |
| **SUM EIENDELER** | | **509 695** | **496 139** |
| **BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD** | | | |
| **Egenkapital** | | | |
| **Innskutt egenkapital** | | | |

# Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **Opptjent egenkapital** | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 256 532 | 220 613 |
| **Sum opptjent egenkapital** | 2 | **256 532** | **220 613** |
| **Sum egenkapital** | | **256 532** | **220 613** |
| **Gjeld** | | | |
| **Langsiktig gjeld** | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 83 | 3 912 |
| **Sum avsetninger for forpliktelser** | | **83** | **3 912** |
| **Annen langsiktig gjeld** | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 84 168 | 119 131 |
| **Sum annen langsiktig gjeld** | | **84 168** | **119 131** |
| **Sum langsiktig gjeld** | | **84 251** | **123 043** |
| **Kortsiktig gjeld** | | | |
| Betalbar skatt | 5 | 16 712 | 10 991 |
| Skyldige offentlige avgifter | 6 | 151 130 | 139 860 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 070 | 1 632 |
| **Sum kortsiktig gjeld** | | **168 912** | **152 483** |
| **Sum gjeld** | | **253 163** | **275 526** |
| **SUM EGENKAPITAL OG GJELD** | | **509 695** | **496 139** |

**Klinikk Vital Limited**
**Org.nr: 994 969 897**

Legally signed by
Tom Holthe
14.06.2019

# Årsrapport for 2018

## Årsregnskap
## - Resultatregnskap
## - Balanse
## - Noter

**Klinikk Vital Limited**
**Org.nr: 994 969 897**

Legally signed by Tom Holthe 14.06.2019

## Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **Driftsinntekter** | | | |
| Salgsinntekt | | 1 695 740 | 1 969 044 |
| **Driftskostnader** | | | |
| Varekostnad | | 744 | 1 810 |
| Lønnskostnad | 3 | 1 407 821 | 1 719 781 |
| Avskrivning | 8 | 37 800 | 37 800 |
| Annen driftskostnad | 3 | 188 408 | 162 574 |
| Sum driftskostnader | | 1 634 773 | 1 921 965 |
| Driftsresultat | | 60 967 | 47 079 |
| **Finansinntekter og finanskostnader** | | | |
| Annen finansinntekt | | 79 | 188 |
| Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi | | -7 201 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 5 043 | 6 481 |
| Netto finansposter | | -12 165 | -6 293 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 48 802 | 40 786 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 5 | 12 883 | 9 612 |
| **Årsresultat** | | 35 919 | 31 174 |
| **Overføringer og disponeringer** | | | |
| Overføringer annen egenkapital | 4 | 35 919 | 31 174 |

**Klinikk Vital Limited**
**Org.nr: 994 969 897**

Legally signed by Tom Holthe 14.06.2019

## Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **Anleggsmidler** | | | |
| *Varige driftsmidler* | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol | 8, 9 | 120 050 | 157 850 |
| Sum varige driftsmidler | | 120 050 | 157 850 |
| *Finansielle anleggsmidler* | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 7 | 223 001 | 155 001 |
| Obligasjoner | 7 | 10 156 | 0 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 233 157 | 155 001 |
| Sum anleggsmidler | | 353 207 | 312 851 |
| **Omløpsmidler** | | | |
| *Fordringer* | | | |
| Kundefordringer | | 0 | 34 045 |
| Andre fordringer | 1 | 319 | 0 |
| Sum fordringer | | 319 | 34 045 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 156 169 | 149 243 |
| Sum omløpsmidler | | 156 488 | 183 288 |
| Sum eiendeler | | 509 695 | 496 139 |

**Klinikk Vital Limited**
**Org.nr: 994 969 897**

Legally signed by Tom Holthe 14.06.2019

## Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **Egenkapital** | | | |
| *Opptjent egenkapital* | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 256 532 | 220 613 |
| Sum opptjent egenkapital | 2 | 256 532 | 220 613 |
| Sum egenkapital | | 256 532 | 220 613 |
| **Gjeld** | | | |
| *Avsetninger for forpliktelser* | | | |
| Utsatt skatt | 5 | 83 | 3 912 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 83 | 3 912 |
| *Annen langsiktig gjeld* | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 84 168 | 119 131 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 84 168 | 119 131 |
| *Kortsiktig gjeld* | | | |
| Betalbar skatt | 5 | 16 712 | 10 991 |
| Skyldige offentlige avgifter | 6 | 151 130 | 139 860 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 070 | 1 632 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 168 912 | 152 483 |
| Sum gjeld | | 253 163 | 275 526 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 509 695 | 496 139 |

31. desember 2018
Trondheim, 14. juni 2019

Tom Holthe
daglig leder, styreleder

**Klinikk Vital Limited**
**Org.nr: 994 969 897**

Legally signed by Tom Holthe 14.06.2019

## Noter til regnskapet for 2018

### 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.

*Fordringer*
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.

### Note 2 - Eierforhold

Selskapet er en norskregistrert avdeling av et utenlandsk foretak. (NUF)
Eier er
Klinikk Vital Ltd
1 Warwick Row, Suite 1.7, SW1E 5ER LONDON, Storbritannia

### Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

| *Lønnskostnader* | **2018** | **2017** |
|---|---|---|
| Lønninger | 1 142 011 | 1 489 792 |
| Arbeidsgiveravgift | 176 567 | 213 680 |
| Pensjonskostnader | 74 136 | 6 096 |
| Andre ytelser | 15 107 | 10 213 |
| Sum | 1 407 821 | 1 719 781 |

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

*Ytelser til ledende personer*

| | Lønn | Andre godtgjørelser |
|---|---|---|
| Daglig leder | 1 016 000 | 10 040 |

**Klinikk Vital Limited**
**Org.nr: 994 969 897**

Legally signed by Tom Holthe 14.06.2019

## Noter til regnskapet for 2018

Det er ikke utbetalt styrehonorar i løpet av året.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har likevel opprettet en slik ordning.

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

**Note 4 - Egenkapital**

| | Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum |
|---|---|---|---|
| Egenkapital 01.01. | 0 | 220 613 | 220 613 |
| Årsresultat | 0 | 35 919 | 35 919 |
| Egenkapital 31.12. | 0 | 256 532 | 256 532 |

**Note 5 - Skatt**

| *Årets skattekostnad fordeler seg på:* | **2018** | **2017** |
|---|---|---|
| Betalbar skatt | 16 712 | 10 991 |
| Endring utsatt skatt | -3 829 | -1 379 |
| Årets totale skattekostnad | 12 883 | 9 612 |

| *Beregning av årets skattegrunnlag:* | **2018** | **2017** |
|---|---|---|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 48 802 | 40 786 |
| Permanente forskjeller | 28 | -25 |
| Verdireduksjon finansielle instr. vurdert til virkelig verdi | 7 201 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 16 632 | 11 340 |
| Alminnelig inntekt | 72 663 | 52 101 |
| Anvendt fremførbart underskudd | 0 | -6 306 |
| Årets skattegrunnlag | 72 663 | 45 795 |
| Betalbar skatt (23%) av årets skattegrunnlag | 16 712 | 10 991 |

| *Oversikt over midlertidige forskjeller* | **2018** | **2017** |
|---|---|---|
| Driftsmidler inkl goodwill | 378 | 17 010 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | 378 | 17 010 |

**Klinikk Vital Limited**
**Org.nr: 994 969 897**

Legally signed by Tom Holthe 14.06.2019

## Noter til regnskapet for 2018

| *Oversikt over permanente forskjeller* | **2018** | **2017** |
|---|---|---|
| Rentekostnad på utlignet skatt | 28 | 0 |
| Renteinntekt på tilbakebetalt skatt | 0 | -25 |
| Sum permanente forskjeller | 28 | -25 |

**Note 6 - Bankinnskudd**

| | **2018** |
|---|---|
| Bundne skattetrekksmidler utgjør | 106 222 |

**Note 7 - Aksjer og andeler i andre selskaper**

| **Selskap** | **Bokført verdi** |
|---|---|
| H2 Klinikken AS | 1 |
| Blueye Robotics AS | 155 000 |
| KLP aksjer | 78 156 |
| Sum | 233 157 |

**Note 8 - Varige driftsmidler**

| | **Kunst** | **Bil** | **Sum** |
|---|---|---|---|
| Anskaffelseskost 01.01. | 35 000 | 189 000 | 224 000 |
| Anskaffelseskost 31.12. | 35 000 | 189 000 | 224 000 |
| Akk.avskrivning 31.12. | 0 | -103 950 | -103 950 |
| Balanseført pr. 31.12. | 35 000 | 85 050 | 120 050 |
| Årets avskrivninger | 0 | 37 800 | 37 800 |

**Klinikk Vital Limited**
**Org.nr: 994 969 897**

Legally signed by
Tom Holthe
14.06.2019

## Noter til regnskapet for 2018

### Note 9 - Pant og garantier

| *Pantsikret gjeld* | **2018** | **2017** |
|---|---|---|
| Gjensidige | 84 168 | 119 131 |

| *Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:* | **2018** | **2017** |
|---|---|---|
| Personbil | -85 050 | -122 850 |

Ingen del av gjelden forfaller senere enn 5 år.