



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 080 631
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILLERKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Industrigata 4
4632 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Jon Nordmo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		177 340	128 187
Sum inntekter		177 340	128 187
Kostnader			
Varekostnad		61 887	16 814
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	14 000	8 989
Annen driftskostnad		130 854	77 191
Sum kostnader		206 742	102 994
Driftsresultat		-29 402	25 193
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		113	34
Sum finansinntekter		113	34
Annen rentekostnad		2	
Annen finanskostnad			12
Sum finanskostnader		2	12
Netto finans		111	22
Ordinært resultat før skattekostnad		-29 290	25 215
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-6 858	3 790
Ordinært resultat etter skattekostnad		-22 432	21 425
Årsresultat		-22 432	21 425
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-22 432	21 425
Totalresultat		-22 432	21 425
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 007	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-21 425	21 425



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer	8	-22 432	21 425



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	3 941	
Sum immaterielle eiendeler		3 941	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5	47 490	61 490
Sum varige driftsmidler		47 490	61 490
Sum anleggsmidler		51 431	61 490
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		25 187	
Fordringer			
Kundefordringer			12 597
Andre fordringer	6	674	
Sum fordringer		674	12 597
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	86 230	75 771
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		86 230	75 771
Sum omløpsmidler		112 091	88 368
SUM EIENDELER		163 521	149 857
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 8	50 000	50 000
Beholdning av egne aksjer	8	-9 570	-9 570



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital		40 430	40 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		21 425
Udekket tap	8	1 007	
Sum opptjent egenkapital		-1 007	21 425
Sum egenkapital		39 423	61 855
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		2 917
Sum avsetninger for forpliktelser			2 917
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	2 917
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		37 468	
Betalbar skatt	4		873
Skyldige offentlige avgifter		4 351	1 932
Annen kortsiktig gjeld	6	82 280	82 280
Sum kortsiktig gjeld		124 099	85 085
Sum gjeld		124 099	88 002
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		163 521	149 857



Fillerklinikken AS

ÅRSRAPPORT

2017

Regnskapsfører: Bedøk AS



Fillerklubben AS

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2017

Virksomhetens art og lokalisering

Fillerklubben AS har som formål å drive med kosmetisk og helse relatert behandling samt hva dermed står i forbindelse, herunder deltakelse i andre selskaper med tilsvarende aktivitet. Selskapets virksomhet drives fra Kristiansand.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er gjort opp under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at denne forutsetningen er til stede.

Resultatutvikling og stilling

Selskapets salgsinntekter i perioden er tkr 177 mot tkr 128 for 2016, og driftsresultatet i perioden er negativt med tkr -29 mot positivt tkr 25 for 2016. Selskapet har ubetydelig med finanskostnader i perioden. Etter skattekostnad med tkr -7 viser bunnlinjen for perioden et årsunderskudd på tkr -22.

Selskapets finansielle situasjon er tilfredsstillende.

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets resultat og stilling for 2017. Det er ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt som endrer dette bilde vesentlig.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljø

Det har ikke vært noen ansatte i selskapet.

Likestilling

Styret og den daglige ledelsen består av to menn. Selskapet forskjellsbehandler ikke kvinner og menn.

Ytre miljø

Selskapet gjennom sin virksomhet forurenser ikke det ytre miljø nevneverdig.

Kristiansand, den 22.06.2018

Cesar Ariastam
Styreleder

Jon Nordmo
Styremedlem



Fillerklubben AS

STYRETS ÅRSBERETNING FOR 2017

Virksomhetens art og lokalisering

Fillerklubben AS har som formål å drive med kosmetisk og helserelatert behandling samt hva dermed står i forbindelse, herunder deltakelse i andre selskaper med tilsvarende aktivitet. Selskapets virksomhet drives fra Kristiansand.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er gjort opp under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at denne forutsetningen er til stede.

Resultatutvikling og stilling

Selskapets salgsinntekter i perioden er tkr 177 mot tkr 128 for 2016, og driftsresultatet i perioden er negativt med tkr -29 mot positivt tkr 25 for 2016. Selskapet har ubetydelig med finanskostnader i perioden. Etter skattekostnad med tkr -7 viser bunnlinsen for perioden et årsunderskudd på tkr -22.

Selskapets finansielle situasjon er tilfredsstillende.

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets resultat og stilling for 2017. Det er ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt som endrer dette bilde vesentlig.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Arbeidsmiljø

Det har ikke vært noen ansatte i selskapet.

Likestilling

Styret og den daglige ledelsen består av to menn. Selskapet forskjellsbehandler ikke kvinner og menn.

Ytre miljø

Selskapet gjennom sin virksomhet forurensar ikke det ytre miljø nevneverdig.

Kristiansand, den 22.06.2018

Cesar Ariastam
Styreleder

Jon Nordmo
Styremedlem



Fillerklubben AS

RESULTATREGNSKAP	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Salgsinntekt		177 340	128 187
Sum driftsinntekter		177 340	128 187
Varekostnader og fremmedytelser		61 887	16 814
Avskrivning på driftsmidler	5	14 000	8 989
Annen driftskostnad		130 854	77 191
Sum driftskostnader		206 742	102 994
DRIFTSRESULTAT		-29 402	25 193
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		113	34
Annen rentekostnad		2	0
Annen finanskostnad		0	12
Resultat av finansposter		111	22
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-29 290	25 215
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-6 858	3 790
ARSOVERSKUDD / (ARSUNDERSKUDD)		-22 432	21 425
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	21 425
Overført til udekket tap		1 007	0
Overført fra annen egenkapital		21 425	0
Sum overføringer	8	-22 432	21 425



Fillerklubben AS

BALANSE	Note	2017	2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	3 941	0
Sum immaterielle eiendeler		3 941	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	47 490	61 490
Sum varige driftsmidler		47 490	61 490
Sum anleggsmidler		51 431	61 490
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		25 187	0
Fordringer			
Kundefordringer		0	12 597
Andre kortsiktige fordringer	6	674	0
Sum fordringer		674	12 597
Bankinnskudd og kontanter	7	86 230	75 771
Sum omløpsmidler		112 091	88 368
SUM EIENDELER		163 521	149 857



Fillerklubben AS

BALANSE	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 500 aksjer á kr 100	2, 8	50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital	8	-9 570	-9 570
Sum innskutt egenkapital		40 430	40 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	0	21 425
Udekket tap	8	-1 007	0
Sum opptjent egenkapital		-1 007	21 425
Sum egenkapital		39 423	61 855
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	2 917
Sum avsetning for forpliktelser		0	2 917
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		37 468	0
Betalbar skatt	4	0	873
Skyldig offentlige avgifter		4 351	1 932
Annen kortsiktig gjeld	6	82 280	82 280
Sum kortsiktig gjeld		124 099	85 085
Sum gjeld		124 099	88 002
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		163 521	149 857

Kristiansand, 22.06.2018

Cesar Ariastam
styreleder

Jon Nordmo
styremedlem



Fillerklubben AS

BALANSE	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksejekapital 500 aksjer á kr 100	2, 8	50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital	8	-9 570	-9 570
Sum innskutt egenkapital		40 430	40 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	0	21 425
Udekket tap	8	-1 007	0
Sum opptjent egenkapital		-1 007	21 425
Sum egenkapital		39 423	61 855
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	2 917
Sum avsetning for forpliktelser		0	2 917
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		37 468	0
Betalbar skatt	4	0	873
Skyldig offentlige avgifter		4 351	1 932
Annen kortsiktig gjeld	6	82 280	82 280
Sum kortsiktig gjeld		124 099	85 085
Sum gjeld		124 099	88 002
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		163 521	149 857

Kristiansand, 22.06.2018

Cesar Ariastam
styreleder

Jon Nordmo
styremedlem



Noter til årsregnskapet for 2017

Fillerklubben AS

Org.nr. 917 080 631

Note 1: Regnskapsprinsipper

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

- ☒ Inntektsføring av salg av varer og tjenester skjer når varen er levert eller etter hvert som arbeidet utføres.
- ☒ Anleggsmidler omfatter eiendeler for varig eie og bruk og er vurdert til kostpris med fradrag for planmessig avskrivninger.
- ☒ Kundefordringer og andre fordringer balanseføres til pålydende etter fradrag for avsetning for tap. Tapsvurderingen foretas individuelt for hver enkelt fordring.
- ☒ Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen 1 år etter balansedagen.
- ☒ Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Balanseført utsatt skatt er nominell skatt på forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier på eiendeler og gjeld med tillegg av andre skatteposisjoner som ikke er knyttet opp mot eiendel. Dersom det er usikkerhet om verdien av en utsatt skattefordel vil bli realisert, balanseføres den ikke.

Note 2: Aksjekapital, aksjonærer, styre mv.

Selskapets aksjekapital, kr 50 000, er fordelt på 500 aksjer á kr 100.

Selskapets aksjonærer:		Antall aksjer	Eierandel
Endo AS v/ Cesar Ariastam	styreleder	250	50,00 %
Jono AS v/ Jon Nordmo	styremedlem	250	50,00 %
Sum		<u>500</u>	<u>100,00 %</u>

Note 3: Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mv.

Selskapet har ingen ansatte.

Selskapets styre eller aksjonærer har ikke mottatt noen form for godtgjørelse i perioden.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet for ansatte eller aksjonærer.

Selskapet faller ikke inn under reglene for obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon.



Noter til årsregnskapet for 2017

Fillerklubben AS

Org.nr. 996 617 378

Note 4: Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:	2017	2016
Betalbar skatt	-	873
Endring utsatt skatt	-6 858	2 917
Årets totale skattekostnad	-6 858	3 790

Betalbar skatt på årets resultat fremkommer slik:	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	-29 290	25 215
Permanente forskjeller	2	-9 570
Endring midlertidige forskjeller	4 133	-12 154
Årets skattegrunnlag	-25 156	3 490
Endring i fremførbart underskudd	25 156	-
Grunnlag betalbar skatt	-	3 490

Skattesats	24 %	25 %
------------	------	------

Beregning av utsatt skatt:	01.01.	31.12.	Endring
Midlertidige forskjeller:			
Anleggsmidler	12 154	8 021	-4 133
Omløpsmidler	-	-	-
Sum netto midlertidig forskjeller	12 154	8 021	-4 133
Fremførbart underskudd	-	-25 156	-25 156
Netto grunnlag utsatt skatt	12 154	-17 135	-29 289
Utsatt skatt / (-) Utsatt skattefordel	2 917	-3 941	-6 858

Skattesats	24 %	23 %
------------	------	------

Note 5: Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventer og utstyr	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01.	70 479	70 479
Kostpris tilgang		0
Kostpris avgang		0
Anskaffelseskost pr 31.12.	70 479	70 479
Akkumulerte avskrivninger per 31.12.	22 989	22 989
Balanseført verdi 31.12.	47 490	47 490

Årets avskrivninger	14 000	14 000
---------------------	--------	--------

Avskrivningssats	5 år
Avskrivningsplan	lineært



Noter til årsregnskapet for 2017

Fillerklubben AS
Org.nr. 996 617 378

Note 6: Fordringer, gjeld og transaksjoner med nærstående

	2017	2016
Fordringer som forfaller senere enn et år regnet fra balansetidspunktet	0	0
Gjeld som forfaller senere enn fem år regnet fra balansetidspunktet	0	0
I posten andre kortsiktige fordringer inngår fordring på aksjonær med	674	0
I posten annen kortsiktig gjeld inngår gjeld til aksjonærer og nærstående med	82 280	82 280

Note 7: Bundne midler

Selskapet har ingen bundne midler

Note 8: Egenkapital

Årets endring i egenkapital	Annen			Sum
	Aksjekapital	innskutt egenkapital	egenkapital / udekket tap	
Egenkapital 01.01.	50 000	-9 570	21 425	61 855
Årets resultat			-22 432	-22 432
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>50 000</u>	<u>-9 570</u>	<u>-1 007</u>	<u>39 423</u>