



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 399 610  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KLINIKKEN DRIFT AS  
Forretningsadresse: Sandskargata 6  
4515 MANDAL

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Rebecca Sjølingstad Olsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 16.05.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		35 733	56 920
Annen driftsinntekt		1 563 544	1 340 510
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 599 276</b>	<b>1 397 430</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		781	
Lønnskostnad	1, 2	225 880	186 226
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	90 074	109 164
Annen driftskostnad	4	1 272 633	1 134 591
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 589 369</b>	<b>1 429 981</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>9 908</b>	<b>-32 551</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			97
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>97</b>
Annen rentekostnad			15 574
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>15 574</b>
<b>Netto finans</b>			<b>-15 477</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>9 908</b>	<b>-48 027</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	8 691	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 217</b>	<b>-48 027</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 217</b>	<b>-48 027</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		1 217	-17 342
Annen egenkapital			-30 686
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 217</b>	<b>-48 027</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	125 491	173 065
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>125 491</b>	<b>173 065</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>125 491</b>	<b>173 065</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	3 445	64 856
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 445</b>	<b>64 856</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	317 016	593 531
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>317 016</b>	<b>593 531</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>320 460</b>	<b>658 387</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>445 951</b>	<b>831 452</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (96 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9	96 000	96 000
Overkurs	8	9 000	9 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>105 000</b>	<b>105 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Udekket tap		16 125	17 342
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-16 125</b>	<b>-17 342</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>88 875</b>	<b>87 658</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		87 743	47 353
Betalbar skatt	5	8 691	
Skyldige offentlige avgifter		20 994	14 624
Kortsiktig konserngjeld			329 088
Annen kortsiktig gjeld		239 648	352 728
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>357 076</b>	<b>743 794</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>357 076</b>	<b>743 794</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>445 951</b>	<b>831 452</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 709380

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 399 610  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KLINIKKEN DRIFT AS  
Forretningsadresse: Sandskargata 6  
4515 MANDAL

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Rebecca Sjølingstad Olsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 14.07.2022

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 914 399 610  
KLINIKKEN DRIFT AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		35 733	56 920
Annen driftsinntekt		1 563 544	1 340 510
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 599 276</b>	<b>1 397 430</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		781	
Lønnskostnad	1, 2	225 880	186 226
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	90 074	109 164
Annen driftskostnad	4	1 272 633	1 134 591
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 589 369</b>	<b>1 429 981</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>9 908</b>	<b>-32 551</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			97
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>97</b>
Annen rentekostnad			15 574
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>15 574</b>
<b>Netto finans</b>			<b>-15 477</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	8 691	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>1 217</b>	<b>-48 027</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 217</b>	<b>-48 027</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		1 217	-17 342
Annen egenkapital			-30 686
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>1 217</b>	<b>-48 027</b>



Organisasjonsnr: 914 399 610  
KLINIKKEN DRIFT AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

3	125 491	173 065
---	---------	---------

Sum varige driftsmidler	125 491	173 065
-------------------------	---------	---------

Sum anleggsmidler	125 491	173 065
-------------------	---------	---------

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer

6	3 445	64 856
---	-------	--------

Sum fordringer	3 445	64 856
----------------	-------	--------

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

7	317 016	593 531
---	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	317 016	593 531
--	---------	---------

Sum omløpsmidler	320 460	658 387
------------------	---------	---------

SUM EIENDELER	445 951	831 452
---------------	---------	---------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (96 aksjer à  
kr 1 000,00)

8, 9	96 000	96 000
------	--------	--------

Overkurs	9 000	9 000
----------	-------	-------

Sum innskutt egenkapital	105 000	105 000
--------------------------	---------	---------

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

Udekket tap

16 125	17 342
--------	--------

Sum opptjent egenkapital	-16 125	-17 342
--------------------------	---------	---------

Sum egenkapital	88 875	87 658
-----------------	--------	--------

Sum langsiktig gjeld	0	0
----------------------	---	---



<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		87 743	47 353
Betalbar skatt	5	8 691	
Skyldige offentlige avgifter		20 994	14 624
Kortsiktig konserngjeld			329 088
Annen kortsiktig gjeld		239 648	352 728
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>357 076</b>	<b>743 794</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>357 076</b>	<b>743 794</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>445 951</b>	<b>831 452</b>



Organisasjonsnr: 914 399 610  
KLINIKKEN DRIFT AS

**NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP** - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

## Note

1

### Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

## Note

2

### Spesifisering av resultatregnskapet

#### Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	214243.00	184810.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	30199.00	25493.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-18562.00	-24077.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	225880.00	186226.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>		<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

## Konsernregnskap

### Morselskapet sitt navn

### Forretningskontor for morselskapet

### Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

### Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

#### Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>	
<u>Pantstillelse</u>		<u>Beløp</u>	
<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>



**Note**

10

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

**Opplysninger om:**

**Medlemmer av:**

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Se eventuelle andre vedlegg.



**Årsregnskap for 2021**

**KLINIKKEN DRIFT AS  
4515 MANDAL**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter



## Resultatregnskap for 2021 KLINIKKEN DRIFT AS

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		35 733	56 920
Annen driftsinntekt		1 563 544	1 340 510
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 599 276</b>	<b>1 397 430</b>
Varekostnad		(781)	0
Lønnskostnad	1, 2	(225 880)	(186 226)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(90 074)	(109 164)
Annen driftskostnad	4	(1 272 633)	(1 134 591)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(1 589 369)</b>	<b>(1 429 981)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>9 908</b>	<b>(32 551)</b>
Annen renteinntekt		0	97
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>97</b>
Annen rentekostnad		0	(15 574)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>(15 574)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>0</b>	<b>(15 477)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>9 908</b>	<b>(48 027)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	(8 691)	0
<b>Ordinært resultat</b>		<b>1 217</b>	<b>(48 027)</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>1 217</b>	<b>(48 027)</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		1 217	(17 342)
Annen egenkapital		0	(30 686)
<b>Sum</b>		<b>1 217</b>	<b>(48 027)</b>



## Balanse pr. 31. desember 2021 KLINIKKEN DRIFT AS

	Note	2021	2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	125 491	173 065
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>125 491</b>	<b>173 065</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>125 491</b>	<b>173 065</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	3 445	64 856
<b>Sum fordringer</b>		<b>3 445</b>	<b>64 856</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	317 016	593 531
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>317 016</b>	<b>593 531</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>320 460</b>	<b>658 387</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>445 951</b>	<b>831 452</b>



## Balanse pr. 31. desember 2021 KLINIKKEN DRIFT AS

	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (96 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9	96 000	96 000
Overkurs	8	9 000	9 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>105 000</b>	<b>105 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	0	0
Udekket tap		(16 125)	(17 342)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(16 125)</b>	<b>(17 342)</b>
<b>Sum egenkapital</b>	8	<b>88 875</b>	<b>87 658</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		87 743	47 353
Betalbar skatt	5	8 691	0
Skyldige offentlige avgifter		20 994	14 624
Kortsiktig konserngjeld		0	329 088
Annen kortsiktig gjeld		239 648	352 728
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>357 076</b>	<b>743 794</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>357 076</b>	<b>743 794</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>445 951</b>	<b>831 452</b>

Mandal, 27. juni 2022  
Styret i Klinikken Drift AS

Toralf Westermoen  
Styrets leder

Bjørn Rune Mørch  
Styremedlem

Janne Kathrine Gahre Børresen  
Styremedlem

Odd Arne Hagen  
Styremedlem

Rune Lia  
Styremedlem

Gudny Lind Skagen  
Styremedlem



## Noter 2021

### KLINIKKEN DRIFT AS

#### Regnskapsprinsipper

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

#### Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

#### Skatt

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

#### Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

#### Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	214 243	184 810
Arbeidsgiveravgift	30 199	25 493
Andre ytelser / Refusjoner	(18 562)	(24 077)
<b>Sum</b>	<b>225 880</b>	<b>186 226</b>



## Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	545 838
Tilgang i året	42 500
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>588 338</b>
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(462 847)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>125 491</b>
Økonomisk levetid	5
<b>Avskrivningsplan</b>	<b>Lineær</b>

## Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

## Note 5 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	9 908	(48 027)
+/- Permanente forskjeller	1 655	310
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	35 074	51 104
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(7 131)	(3 387)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>39 506</b>	<b>0</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	8 691	
Sum	8 691	
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>8 691</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	8 691	
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>8 691</b>	<b>0</b>

## Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	3 445	64 856
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>3 445</b>	<b>64 856</b>



## Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 12 194. Skyldig skattetrekk er kr 12 194.

## Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	96 000	9 000	(17 342)	87 658
Årets resultat			1 217	1 217
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>96 000</b>	<b>9 000</b>	<b>(16 125)</b>	<b>88 875</b>

## Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	96	1 000,00	96 000,00
<b>Sum</b>	<b>96</b>		<b>96 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Børresen, Janne	16	16,67%	Ordinære aksjer
Hagen Fysikalske AS	16	16,67%	Ordinære aksjer
Lia, Rune	16	16,67%	Ordinære aksjer
Mørch Fysikalske AS	16	16,67%	Ordinære aksjer
Skagen, Gudny	16	16,67%	Ordinære aksjer
Toralf Westermoen AS	16	16,67%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>96</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

## Note 11 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(59 435)	(94 509)	35 074
Skattemessig fremførbart underskudd	(7 131)	0	(7 131)
Netto forskjeller	(66 566)	(94 509)	27 943
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	66 566	94 509	(27 943)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 20 792

## Note 12 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2021 er satt opp under denne forutsetning.