



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 232 967
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ISVIK HELSE AS
Forretningsadresse:	5574 SKJOLD

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:	Terje Kleiven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	09.05.2022

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, 23.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 380 127	4 357 219
Annen driftsinntekt		1 580 358	1 528 401
Sum inntekter		6 960 485	5 885 619
Kostnader			
Varekostnad		10 811	14 746
Lønnskostnad	2	1 725 944	1 697 354
Avskrivning på varige driftsmidler	3	553 250	908 940
Annen driftskostnad	2	1 399 207	1 271 465
Sum kostnader		3 689 212	3 892 505
Driftsresultat		3 271 273	1 993 114
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		8 416	9 682
Sum finansinntekter		8 416	9 682
Annan rentekostnad		292 975	468 530
Sum finanskostnader		292 975	468 530
Netto finans		-284 559	-458 848
Ordinært resultat før skattekostnad		2 986 714	1 534 266
Skattekostnad på ordinært resultat	4	657 077	337 294
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 329 637	1 196 972
Årsresultat		2 329 637	1 196 972
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 329 637	1 196 972
Overføringer og disponeringar			
Tilleggsutbytte		1 700 400	
Avsatt til ekstraordinært utbytte		1 350 000	
Ordinært utbytte			1 600 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer annen egenkapital	1	-720 763	-403 028
Sum overføringer og disponeringar		2 329 637	1 196 972



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Goodwill	3	27 988	41 992
Sum immaterielle egedelar		27 988	41 992
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	12 595 874	19 079 186
Maskiner og anlegg	3	486 607	393 670
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	298 068	306 129
Sum varige driftsmiddel		13 380 549	19 778 985
Sum anleggsmiddel		13 408 537	19 820 977
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer	5,6	522 606	384 283
Andre fordringer	7	191 571	138 615
Sum krav		714 177	522 898
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	415 497	829 262
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		415 497	829 262
Sum omløpsmiddel		1 129 674	1 352 159
SUM EIGEDELAR		14 538 211	21 173 136
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital	1	2 900 000	2 900 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs	1	700 000	700 000
Sum innskoten egenkapital		3 600 000	3 600 000
Opptent egenkapital			
Annen egenkapital	1	988 349	1 709 112
Sum opptent egenkapital		988 349	1 709 112
Sum egenkapital		4 588 349	5 309 112
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	4	667 654	650 234
Sum avsetjinger for plikter		667 654	650 234
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjonar	5	7 579 290	12 557 830
Sum anna langsiktig gjeld		7 579 290	12 557 830
Sum langsiktig gjeld		8 246 944	13 208 064
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		411 395	96 012
Betalbar skatt	4	639 657	418 157
Skyldig offentlige avgifter		125 986	121 571
Utbytte			1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		525 880	420 220
Sum kortsiktig gjeld		1 702 918	2 655 961
Sum gjeld		9 949 862	15 864 025
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		14 538 211	21 173 136



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 366078

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 232 967
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ISVIK HELSE AS
5574 SKJOLD

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: Terje Kleiven
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2022

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, 30.05.2022

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: 989 232 967
ISVIK HELSE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 380 127	4 357 219
Annen driftsinntekt		1 580 358	1 528 401
Sum inntekter		6 960 485	5 885 619
Kostnader			
Varekostnad		10 811	14 746
Lønnskostnad	2	1 725 944	1 697 354
Avskrivning på varige driftsmidler	3	553 250	908 940
Annen driftskostnad	2	1 399 207	1 271 465
Sum kostnader		3 689 212	3 892 505
Driftsresultat		3 271 273	1 993 114
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		8 416	9 682
Sum finansinntekter		8 416	9 682
Annan rentekostnad		292 975	468 530
Sum finanskostnader		292 975	468 530
Netto finans		-284 559	-458 848
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	657 077	337 294
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 329 637	1 196 972
Årsresultat		2 329 637	1 196 972
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 329 637	1 196 972
Overføringer og disponeringar			
Tilleggsutbytte		1 700 400	
Avsatt til ekstraordinært utbytte		1 350 000	
Ordinært utbytte			1 600 000
Overføringer annen egenkapital	1	-720 763	-403 028
Sum overføringer og disponeringar		2 329 637	1 196 972



Organisasjonsnr: 989 232 967
ISVIK HELSE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Goodwill	3	27 988	41 992
Sum immaterielle egedelar		27 988	41 992
Varige driftsmiddel			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	12 595 874	19 079 186
Maskiner og anlegg	3	486 607	393 670
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	298 068	306 129
Sum varige driftsmiddel		13 380 549	19 778 985
Sum anleggsmiddel		13 408 537	19 820 977
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer	5,6	522 606	384 283
Andre fordringer	7	191 571	138 615
Sum krav		714 177	522 898
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	415 497	829 262
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		415 497	829 262
Sum omløpsmiddel		1 129 674	1 352 159
SUM EIGEDELAR		14 538 211	21 173 136
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Selskapskapital	1	2 900 000	2 900 000
Overkurs	1	700 000	700 000
Sum innskoten eigenkapital		3 600 000	3 600 000
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital	1	988 349	1 709 112
Sum opptent eigenkapital		988 349	1 709 112



Sum egenkapital		4 588 349	5 309 112
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt	4	667 654	650 234
Sum avsetjinger for plikter		667 654	650 234
Anna langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjonar	5	7 579 290	12 557 830
Sum anna langsiktig gjeld		7 579 290	12 557 830
Sum langsiktig gjeld		8 246 944	13 208 064
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		411 395	96 012
Betalbar skatt	4	639 657	418 157
Skyldig offentlige avgifter		125 986	121 571
Utbytte			1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		525 880	420 220
Sum kortsiktig gjeld		1 702 918	2 655 961
Sum gjeld		9 949 862	15 864 025
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		14 538 211	21 173 136



Organisasjonsnr: 989 232 967
ISVIK HELSE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Tal på årsverk i regnskapsåret
3.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmiddel Immaterielle eigned.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Grunn til at dotterselskap ikke er tatt med i konsolideringa

Konsern, tilknytt selskap m.v. - krav og gjeld

Krav

<u>Samla beløp - tilknytt selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samla beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samla beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samla beløp - felles kontrollert verksemd</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Pantstillingar</u>	<u>Beløp</u>
-----------------------	--------------

<u>Behaldning av egne aksjar</u>	<u>Tal på aksjar Pålydande</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	--------------------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstilling til medlem

Er det gitt lån eller sikkerhetsstilling til leiande personar: Nei

Opplysingar om:

Medlem av:

Meir om lån og sikkerhetsstilling

Note

Noteopplysingar ut over minimumskrava for små føretak

Fullstendige noteopplysningar fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
ISVIK HELSE AS**

Organisasjonsnr. 989232967

Utarbeidet av:

Tveit Regnskap As
Autorisert regnskapsførerselskap

5574 SKJOLD



Organisasjonsnr. 984388241



ISVIK HELSE AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 380 127	4 357 219
Annen driftsinntekt		1 580 358	1 528 401
Sum driftsinntekter		6 960 485	5 885 619
Driftskostnader			
Varekostnad		10 811	14 746
Lønnskostnad	2	1 725 944	1 697 354
Avskrivning på varige driftsmidler	3	553 250	908 940
Annen driftskostnad	2	1 399 207	1 271 465
Sum driftskostnader		3 689 212	3 892 505
DRIFTSRESULTAT		3 271 273	1 993 114
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		8 416	9 682
Sum finansinntekter		8 416	9 682
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		292 975	468 530
Sum finanskostnader		292 975	468 530
NETTO FINANSPOSTER		(284 559)	(458 848)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 986 714	1 534 266
Skattekostnad på ordinært resultat	4	657 077	337 294
ORDINÆRT RESULTAT		2 329 637	1 196 972
ÅRSRESULTAT		2 329 637	1 196 972
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avsatt til utbytte		0	1 600 000
Tilleggsutbytte		1 700 400	0
Avsatt til ekstraordinært utbytte		1 350 000	0
Overføringer annen egenkapital	1	(720 763)	(403 028)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		2 329 637	1 196 972



ISVIK HELSE AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	3	27 988	41 992
Sum immaterielle eiendeler		27 988	41 992
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	12 595 874	19 079 187
Maskiner og anlegg	3	486 607	393 670
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	298 068	306 129
Sum varige driftsmidler		13 380 549	19 778 985
SUM ANLEGGSMIDLER		13 408 537	19 820 977
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5,6	522 606	384 283
Andre fordringer	7	191 571	138 615
Sum fordringer		714 177	522 898
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	415 497	829 262
SUM OMLØPSMIDLER		1 129 674	1 352 159
SUM EIENDELER		14 538 211	21 173 136



ISVIK HELSE AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	2 900 000	2 900 000
Overkurs	1	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		3 600 000	3 600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	988 349	1 709 112
Sum opptjent egenkapital		988 349	1 709 112
SUM EGENKAPITAL		4 588 349	5 309 112
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	667 654	650 234
Sum avsetning for forpliktelser		667 654	650 234
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	7 579 290	12 557 830
Sum annen langsiktig gjeld		7 579 290	12 557 830
SUM LANGSIKTIG GJELD		8 246 944	13 208 064
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		411 395	96 012
Betalbar skatt	4	639 657	418 157
Skyldig offentlige avgifter		125 986	121 571
Utbytte		0	1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		525 880	420 220
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 702 918	2 655 961
SUM GJELD		9 949 862	15 864 025
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 538 211	21 173 136

Terje Kleiven
styrets leder



ISVIK HELSE AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

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.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



ISVIK HELSE AS

Noter 2021

Note 1 - Selskapskapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 2 900, samlet aksjekapital utgjør kr 2 900 000. Selskapet har 2 aksjeklasser

Selskapets aksjeeiere som eier mer enn 1% av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Egil Terje Kleiven	1000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	2 900 000	700 000	1 709 112	5 309 112
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-720 763	-720 763
Pr 31.12.	2 900 000	700 000	988 349	4 588 349

Andre transaksjoner består av : Årets resultat redusert for utbytte

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 326 159	1 328 852
Arbeidsgiveravgift	169 408	154 095
Pensjonskostnader	203 087	201 046
Andre lønnsrelaterte ytelser	27 290	13 362
Totalt	1 725 944	1 697 354



ISVIK HELSE AS

Noter 2021

Note 3 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	870 000	25 815 079	1 236 703	678 455	28 600 236
+ Tilgang	0	361 076	536 012	50 794	947 883
- Avgang	0	7 000 000	700 273	0	7 700 273
Anskaffelseskost pr. 31/12	870 000	19 176 155	1 072 442	729 249	21 847 846
Akk. av/nedskr. pr 1/1	828 008	6 735 892	843 033	372 326	8 779 259
+ Ordinære avskrivninger	14 004	447 589	32 802	58 855	553 250
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	603 200	290 000	0	893 200
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	842 012	6 580 281	585 835	431 181	8 439 309
Balanseført verdi pr 31/12	27 988	12 595 874	486 607	298 068	13 408 537
Prosentstans for ord.avskr	20-20	1-4	12-20	1-33	



ISVIK HELSE AS

Noter 2021

Note 4 - Utsatt skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 986 714
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-79 181
= Inntekt	2 907 533

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	639 657
= Sum betalbar skatt	639 657
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	17 420
= Ordinær skattekostnad	657 077
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	639 657
= Betalbar skatt i balansen	639 657

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 772 989	1 876 793
+ Utestående fordringer	0	2 030
+ Gevinst- og tapskonto	1 261 806	1 076 791
= Grunnlag utsatt skatt	3 034 795	2 955 614
Utsatt skatt	667 654	650 234



ISVIK HELSE AS

Noter 2021

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr. 31.12 i år kr. 2.686.590

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	7.579.290	12.557.830
Pantsatte eiendeler:		
Kundefordringer	522.606	384.283
Maskiner og anlegg	784.675	699.799
Bygningsmessige anlegg	12.595.874	19.079.187
Sum pantsatte eiendeler	13.903.155	20.163.269

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende med fradrag for påregnelig tap.

Note 7 - Andre fordringer

Andre fordringer består av :	Startleasing	kr. 9.248
	Forsk bet forsikring	kr. 65.325
	Forskuddsbet kostn	kr. 42.464
	Mellomværende	Kr. 4.462
	Moms til gode	Kr.70.072

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 76 252 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 74 765.



**Årsregnskap 2021
for
ISVIK HELSE AS**

Organisasjonsnr. 989232967

Utarbeidet av:

Tveit Regnskap As
Autorisert regnskapsførerselskap

5574 SKJOLD
Organisasjonsnr. 984388241



ISVIK HELSE AS

Bypass Signing
Terje Egil Kleiven
2022-05-09

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 380 127	4 357 219
Annen driftsinntekt		1 580 358	1 528 401
Sum driftsinntekter		6 960 485	5 885 619
Driftskostnader			
Varekostnad		10 811	14 746
Lønnskostnad	2	1 725 944	1 697 354
Avskrivning på varige driftsmidler	3	553 250	908 940
Annen driftskostnad	2	1 399 207	1 271 465
Sum driftskostnader		3 689 212	3 892 505
DRIFTSRESULTAT		3 271 273	1 993 114
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		8 416	9 682
Sum finansinntekter		8 416	9 682
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		292 975	468 530
Sum finanskostnader		292 975	468 530
NETTO FINANSPOSTER		(284 559)	(458 848)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 986 714	1 534 266
Skattekostnad på ordinært resultat	4	657 077	337 294
ORDINÆRT RESULTAT		2 329 637	1 196 972
ÅRSRESULTAT		2 329 637	1 196 972
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Avsatt til utbytte		0	1 600 000
Tilleggsutbytte		1 700 400	0
Avsatt til ekstraordinært utbytte		1 350 000	0
Overføringer annen egenkapital	1	(720 763)	(403 028)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		2 329 637	1 196 972



ISVIK HELSE AS



Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	3	27 988	41 992
Sum immaterielle eiendeler		27 988	41 992
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	12 595 874	19 079 187
Maskiner og anlegg	3	486 607	393 670
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	298 068	306 129
Sum varige driftsmidler		13 380 549	19 778 985
SUM ANLEGGSMIDLER		13 408 537	19 820 977
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5,6	522 606	384 283
Andre fordringer	7	191 571	138 615
Sum fordringer		714 177	522 898
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	415 497	829 262
SUM OMLØPSMIDLER		1 129 674	1 352 159
SUM EIENDELER		14 538 211	21 173 136



ISVIK HELSE AS

Bypass Signing
Terje Egil Kleiven
2022-05-09**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1	2 900 000	2 900 000
Overkurs	1	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		3 600 000	3 600 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	988 349	1 709 112
Sum opptjent egenkapital		988 349	1 709 112
SUM EGENKAPITAL		4 588 349	5 309 112
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	667 654	650 234
Sum avsetning for forpliktelser		667 654	650 234
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	7 579 290	12 557 830
Sum annen langsiktig gjeld		7 579 290	12 557 830
SUM LANGSIKTIG GJELD		8 246 944	13 208 064
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		411 395	96 012
Betalbar skatt	4	639 657	418 157
Skyldig offentlige avgifter		125 986	121 571
Utbytte		0	1 600 000
Annen kortsiktig gjeld		525 880	420 220
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 702 918	2 655 961
SUM GJELD		9 949 862	15 864 025
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 538 211	21 173 136

Terje Kleiven
styrets leder



Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

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.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



ISVIK HELSE AS



Noter 2021

Note 1 - Selskapskapital

Selskapet har 1000 aksjer hver pålydende kr 2 900, samlet aksjekapital utgjør kr 2 900 000. Selskapet har 2 aksjeklasser

Selskapets aksjeeiere som eier mer enn 1% av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Egil Terje Kleiven	1000

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	2 900 000	700 000	1 709 112	5 309 112
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-720 763	-720 763
Pr 31.12.	2 900 000	700 000	988 349	4 588 349

Andre transaksjoner består av : Årets resultat redusert for utbytte

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 326 159	1 328 852
Arbeidsgiveravgift	169 408	154 095
Pensjonskostnader	203 087	201 046
Andre lønnsrelaterte ytelser	27 290	13 362
Totalt	1 725 944	1 697 354



ISVIK HELSE AS



Noter 2021

Note 3 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Goodwill	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	870 000	25 815 079	1 236 703	678 455	28 600 236
+ Tilgang	0	361 076	536 012	50 794	947 883
- Avgang	0	7 000 000	700 273	0	7 700 273
Anskaffelseskost pr. 31/12	870 000	19 176 155	1 072 442	729 249	21 847 846
Akk. av/nedskr. pr 1/1	828 008	6 735 892	843 033	372 326	8 779 259
+ Ordinære avskrivninger	14 004	447 589	32 802	58 855	553 250
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	603 200	290 000	0	893 200
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	842 012	6 580 281	585 835	431 181	8 439 309
Balanseført verdi pr 31/12	27 988	12 595 874	486 607	298 068	13 408 537
Procentsats for ord.avskr	20-20	1-4	12-20	1-33	



ISVIK HELSE AS



Noter 2021

Note 4 - Utsatt skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 986 714
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-79 181
= Inntekt	2 907 533

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	639 657
= Sum betalbar skatt	639 657
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	17 420
= Ordinær skattekostnad	657 077
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	639 657
= Betalbar skatt i balansen	639 657

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 772 989	1 876 793
+ Utestående fordringer	0	2 030
+ Gevinst- og tapskonto	1 261 806	1 076 791
= Grunnlag utsatt skatt	3 034 795	2 955 614
Utsatt skatt	667 654	650 234



ISVIK HELSE AS



Noter 2021

Note 5 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr. 31.12 i år kr. 2.686.590

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	7.579.290	12.557.830
Pantsatte eiendeler:		
Kundefordringer	522.606	384.283
Maskiner og anlegg	784.675	699.799
Bygningsmessige anlegg	12.595.874	19.079.187
Sum pantsatte eiendeler	13.903.155	20.163.269

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende med fradrag for påregnelig tap.

Note 7 - Andre fordringer

Andre fordringer består av :	Startleasing	kr. 9.248
	Forsk bet forsikring	kr. 65.325
	Forskuddsbet kostn	kr. 42.464
	Mellomværende	Kr. 4.462
	Moms til gode	Kr.70.072

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 76 252 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 74 765.