



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 895 176 842
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VITALISKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Rødbergveien 6
9408 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Merete Halsebø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 16.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 158 667	5 200 624
Annen driftsinntekt		66 368	12 200
Sum inntekter		5 225 035	5 212 824
Kostnader			
Varekostnad		2 347 507	2 505 519
Lønnskostnad	1	1 229 200	1 411 631
Avskrivning på varige driftsmidler	2	189 770	206 020
Annen driftskostnad	1	1 351 204	1 335 660
Sum kostnader		5 117 680	5 458 830
Driftsresultat		107 355	-246 006
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 426	5 918
Annen finansinntekt			1 058
Sum finansinntekter		4 426	6 976
Annen rentekostnad		18 885	10 807
Sum finanskostnader		18 885	10 807
Netto finans		-14 459	-3 831
Ordinært resultat før skattekostnad		92 896	-249 836
Ordinært resultat etter skattekostnad		92 896	-249 836
Årsresultat		92 896	-249 836
Årsresultat etter minoritetsinteresser		92 896	-249 836
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	92 896	-249 836
Sum overføringer og disponeringer		92 896	-249 836



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill			56 000
Sum immaterielle eiendeler			56 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	396 960	530 730
Sum varige driftsmidler		396 960	530 730
Sum anleggsmidler		396 960	586 730
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	629 416	653 354
Andre fordringer		149 017	139 897
Sum fordringer		778 433	793 252
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	669 852	196 280
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		669 852	196 280
Sum omløpsmidler		1 448 285	989 532
SUM EIENDELER		1 845 245	1 576 262
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	604 500	604 500
Overkurs	4	693 000	693 000
Sum innskutt egenkapital		1 297 500	1 297 500



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 582 521	1 675 417
Sum opptjent egenkapital		-1 582 521	-1 675 417
Sum egenkapital		-285 021	-377 917
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	295 864	379 661
Sum annen langsiktig gjeld		295 864	379 661
Sum langsiktig gjeld		295 864	379 661
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		645 928	374 267
Skyldig offentlige avgifter		45 714	45 038
Annen kortsiktig gjeld		1 142 760	1 155 212
Sum kortsiktig gjeld		1 834 401	1 574 518
Sum gjeld		2 130 266	1 954 179
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 845 245	1 576 262



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 487892

Enheten

Organisasjonsnummer: 895 176 842
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VITALISKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Rødbergveien 6
9408 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Merete Halsebø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 14.07.2021

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: 895 176 842
VITALISKLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 158 667	5 200 624
Annen driftsinntekt		66 368	12 200
Sum inntekter		5 225 035	5 212 824
Kostnader			
Varekostnad		2 347 507	2 505 519
Lønnskostnad	1	1 229 200	1 411 631
Avskrivning på varige driftsmidler	2	189 770	206 020
Annen driftskostnad	1	1 351 204	1 335 660
Sum kostnader		5 117 680	5 458 830
Driftsresultat		107 355	-246 006
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 426	5 918
Annen finansinntekt			1 058
Sum finansinntekter		4 426	6 976
Annen rentekostnad		18 885	10 807
Sum finanskostnader		18 885	10 807
Netto finans		-14 459	-3 831
Ordinært resultat før skattekostnad		92 896	-249 836
Ordinært resultat etter skattekostnad		92 896	-249 836
Årsresultat		92 896	-249 836
Årsresultat etter minoritetsinteresser		92 896	-249 836
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	92 896	-249 836
Sum overføringer og disponeringer		92 896	-249 836



Organisasjonsnr: 895 176 842
VITALISKLINIKKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill			56 000
Sum immaterielle eiendeler			56 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	396 960	530 730
Sum varige driftsmidler		396 960	530 730
Sum anleggsmidler		396 960	586 730
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	629 416	653 354
Andre fordringer		149 017	139 897
Sum fordringer		778 433	793 252
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	669 852	196 280
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		669 852	196 280
Sum omløpsmidler		1 448 285	989 532
SUM EIENDELER		1 845 245	1 576 262

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	604 500	604 500
Overkurs	4	693 000	693 000
Sum innskutt egenkapital		1 297 500	1 297 500
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	1 582 521	1 675 417
Sum opptjent egenkapital		-1 582 521	-1 675 417
Sum egenkapital		-285 021	-377 917
Gjeld			



Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	6	
	295 864	379 661
Sum annen langsiktig gjeld	295 864	379 661
Sum langsiktig gjeld	295 864	379 661
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	645 928	374 267
Skyldig offentlige avgifter	45 714	45 038
Annen kortsiktig gjeld	1 142 760	1 155 212
Sum kortsiktig gjeld	1 834 401	1 574 518
Sum gjeld	2 130 266	1 954 179
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 845 245	1 576 262



Organisasjonsnr: 895 176 842
VITALISKLINIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2015.00	300.00	604500.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Picasso AS	884.00	43.87%	Ordinære aksjer
Norheim AS	710.00	35.24%	Ordinære aksjer
Øvrige aksjonærer	421.00	20.89%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	2015.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	433849.00		4392.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Note


Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere


Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei





 Legally signed by
Knut Eidissen
15.06.2021

 Legally signed by
Merete Halsebø
15.06.2021

 Legally signed by
Per Gunnar Johnsen
16.06.2021

 Legally signed by
Trond Gangsås Ellingsen
16.06.2021

 Legally signed by
Heine Andreassen
16.06.2021

 Legally signed by
Arne Johan Norheim
17.06.2021

Årsregnskap 2020 for Vitalisklinikken AS





Organisasjonsnr. 895176842

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Regnskapsfører nummer: 851987142
Foretaksnr: 851 987 142



Vitalisklinikken AS

 Legally signed by
Knut Eidissen
15.06.2021 Legally signed by
Merete Halsebø
15.06.2021 Legally signed by
Per Gunnar Johnsen
16.06.2021 Legally signed by
Trond Gangsås Ellingsen
16.06.2021 Legally signed by
Heine Andreassen
16.06.2021 Legally signed by
Arne Johan Norheim
17.06.2021**Resultatregnskap**

	Note	2020	
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 158 667	5 200 624
Annen driftsinntekt		66 368	12 200
Sum driftsinntekter		5 225 035	5 212 824
Driftskostnader			
Varekostnad		2 347 507	2 505 519
Lønnskostnad	1	1 229 200	1 411 631
Avskrivning på varige driftsmidler	2	189 770	206 020
Annen driftskostnad	1	1 351 204	1 335 660
Sum driftskostnader		5 117 680	5 458 830
DRIFTSRESULTAT		107 355	-246 006
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		4 426	5 918
Annen finansinntekt		0	1 058
Sum finansinntekter		4 426	6 976
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		18 885	10 807
Sum finanskostnader		18 885	10 807
NETTO FINANSPOSTER		-14 459	-3 831
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		92 896	-249 836
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		92 896	-249 836
ARSRESULTAT		92 896	-249 836
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	92 896	-249 836
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		92 896	-249 836



Vitalisklinikken AS

Legally signed by
Knut Eidissen
15.06.2021

Legally signed by
Merete Halsebø
15.06.2021

Legally signed by
Per Gunnar Johnsen
16.06.2021

Legally signed by
Trond Gangsås Ellingsen
16.06.2021

Legally signed by
Heine Andreassen
16.06.2021

Legally signed by
Arne Johan Norheim
17.06.2021

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.1
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		0	56 000
Sum immaterielle eiendeler		0	56 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	396 960	530 730
Sum varige driftsmidler		396 960	530 730
SUM ANLEGGSMIDLER		396 960	586 730
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	629 416	653 354
Andre fordringer		149 017	139 897
Sum fordringer		778 433	793 252
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	669 852	196 280
SUM OMLØPSMIDLER		1 448 285	989 532
SUM EIENDELER		1 845 245	1 576 262



Vitalisklinikken AS

Legally signed by
Knut Eidissen
15.06.2021

Legally signed by
Merete Halsebø
15.06.2021

Legally signed by
Per Gunnar Johnsen
16.06.2021

Legally signed by
Trond Gangsås Ellingsen
16.06.2021

Legally signed by
Heine Andreassen
16.06.2021

Legally signed by
Arne Johan Norheim
17.06.2021

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.1
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	604 500	604 500
Overkurs	4	693 000	693 000
Sum innskutt egenkapital		1 297 500	1 297 500
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-1 582 521	-1 675 417
Sum opptjent egenkapital		-1 582 521	-1 675 417
SUM EGENKAPITAL		-285 021	-377 917
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	295 864	379 661
Sum annen langsiktig gjeld		295 864	379 661
SUM LANGSIKTIG GJELD		295 864	379 661
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		645 928	374 267
Skyldig offentlige avgifter		45 714	45 038
Annen kortsiktig gjeld		1 142 760	1 155 212
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 834 401	1 574 518
SUM GJELD		2 130 266	1 954 179
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 845 245	1 576 262

HARSTAD, 22.06.2021

Knut Eidissen
Styreleder

Merete Halsebø
Daglig leder

Arne Johan Norheim
Styremedlem

Trond Gangsås Ellingsen
Styremedlem

Per Gunnar Johnsen
Styremedlem

Heine Andreassen
Styremedlem



Vitalisklinikken AS

Noter 2020

Legally signed by
Knut Eidissen
15.06.2021

Legally signed by
Merete Halsebø
15.06.2021

Legally signed by
Per Gunnar Johnsen
16.06.2021

Legally signed by
Trond Gangsås Ellingsen
16.06.2021

Legally signed by
Heine Andreassen
16.06.2021

Legally signed by
Arne Johan Norheim
17.06.2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Sammenlignbare tall

Tallene for siste år kan sammenlignes med fjoråret. Det er ikke foretatt prinsipielle endringer i vurderingsprinsipper.



Vitalisklinikken AS

Legally signed by
Knut Eidissen
15.06.2021

Noter 2020

Legally signed by
Merete Halsebø
15.06.2021

Legally signed by
Per Gunnar Johnsen
16.06.2021

Legally signed by
Trond Gangsås Ellingsen
16.06.2021

Legally signed by
Heine Andreassen
16.06.2021

Legally signed by
Arne Johan Norheim
17.06.2021

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 165 584	1 317 003
Arbeidsgiveravgift	51 949	68 268
Pensjonskostnader	22 974	16 260
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 667	27 284
Totalt	1 229 200	1 411 631

Antall sysselsatte årsverk: 3

Ytelser til ledende personer:	I år	I fjor
Lønn daglig leder	438 241	430 849
Styrehonorar kostnadsført	125 000	125 000
Revisjonshonorar kostnadsført for året eks mva	48 125	48 125
Revisors honorar for andre tjenester eks mva	10 500	10 625
Revisjon gjelder innværende års eks mva	18 750	0

Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.





Vitalisklinikken AS


 Legally signed by
Knut Eidissen
15.06.2021

Noter 2020

 Legally signed by
Merete Halsebø
15.06.2021

 Legally signed by
Per Gunnar Johnsen
16.06.2021

 Legally signed by
Trond Gangsås Ellingsen
16.06.2021

 Legally signed by
Heine Andreassen
16.06.2021

 Legally signed by
Arne Johan Norheim
17.06.2021

Note 2 - Anleggsmidler/avskrivninger

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskin

Anskaffelseskost pr. 1/1	1 528 195
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 528 195
Akk. av/nedskr. pr 1/1	997 465
+ Ordinære avskrivninger	133 770
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 131 235
Balanseført verdi pr 31/12	396 960
Prosentatsats for ord. avskr.	20-33

I tillegg til overnevnte har selskapet en goodwill med balanseført verdi pr 31.12.2020 på 0,-
Ordinære avskrivning på denne i løpet av 2020 var 56 000,-



Vitalisklinikken AS

Legally signed by
Knut Eidissen
15.06.2021

Legally signed by
Merete Halsebø
15.06.2021

Legally signed by
Per Gunnar Johnsen
16.06.2021

Legally signed by
Trond Gangsås Ellingsen
16.06.2021

Legally signed by
Heine Andreassen
16.06.2021

Legally signed by
Arne Johan Norheim
17.06.2021

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

2020

Resultat før skattekostnader	92 896
Permanente og andre forskjeller	13 052
Endring i midlertidige forskjeller	29 432
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	135 380
= Inntekt ved ligningen	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

2020

2019

Samlede ordinære skattekostnader	0	0
----------------------------------	---	---

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	I fjor	I år	Endring
Driftsmidler	82 398	41 965	40 433
Utestående fordringer(tapsavsetning)	-100 001	-30 000	-70 001
Sum			29 432

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	29 432
--	--------

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Midlertidige forskjeller ovenfor (sum)		
Fremførbare underskudd	1 641 237	1 505 857
= Grunnlag utsatt skatt	0	0

Selskapet bokfører ikke utsatt skattefordel.



Vitalisklinikken AS

Legally signed by
Knut Eidissen
15.06.2021

Noter 2020

Legally signed by
Merete Halsebø
15.06.2021

Legally signed by
Per Gunnar Johnsen
16.06.2021

Legally signed by
Trond Gangsås Ellingsen
16.06.2021

Legally signed by
Heine Andreassen
16.06.2021

Legally signed by
Arne Johan Norheim
17.06.2021

Note 4 - Selskapskapital

Spesifikasjon av egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	604 500	693 000	-1 675 417	-377 917
+Fra årets resultat			92 896	92 896
Pr 31.12.	604 500	693 000	-1 582 521	-285 021

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Aksjekapitalen er tapt. Etter planen skulle det vært foretatt en gjeldskonvertering i 2019. Denne ble utsatt til 2020, deretter til 2021. Styret vil inkalle til generalforsamling for å ferdigstille gjeldskonverteringen. Gjeldskonverteringen er igangsatt og vil ferdigstilles i 2021. Dette vil bidra til at egenkapitalen blir styrket.

Selskapet er påvirket av Covid 19, og har vært stengt ned av staten i løp av 2020, fått koronakompensasjon for uunngåelige kostnader. Selskapet har gjort tiltak for å bedre smittevern for å holde driften normal.



Vitalisklinikken AS

Legally signed by
Knut Eidissen
15.06.2021

Noter 2020

Legally signed by
Merete Halsebø
15.06.2021

Legally signed by
Per Gunnar Johnsen
16.06.2021

Legally signed by
Trond Gangsås Ellingsen
16.06.2021

Legally signed by
Heine Andreassen
16.06.2021

Legally signed by
Arne Johan Norheim
17.06.2021

Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen pr. 31.12 består av :
2015 aksjer pålydende kr. 300, til sammen bokført til kr. 604 500

Aksjonærens navn	Posisjon	Aksjer	Eiernandel
Picasso AS	1)	884	44 %
Norheim AS	2)	710	35 %
Ronny Heine Andreassen	Styremedlem	84	4 %
Knut Eidissen	Styreleder	49	2 %
Preкуро AS		41	2 %
Merete Halsebø	Daglig leder	40	2 %
Acuro AS		39	2 %
Digitus AS		39	2 %
Elisabeth L Hansen		35	2 %
Marthe Røisland		35	2 %
Per Gunnar Johnsen	Styremedlem	19	1 %
Arne Johan Norheim	Styremedlem	11	1 %
Lisbeth Eilertsen Gyltnes		11	1 %
Trond Gangsås Ellingsen	Styremedlem	11	1 %
Rudi Mikal Christensen		7	0 %
Sum aksjer		2015	100 %

1) Styreleder Knut Eidissen eier 100 % av aksjene i selskapet

2) Styremedlem Arne Johan Norheim eier 100 % av aksjene i selskapet

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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.

	I år	I fjor
Kundefordringer til pålydende	659 416	753 354
Avsetning for tap	-30 000	-100 000



Vitalisklinikken AS

Legally signed by
Knut Eidissen
15.06.2021

Legally signed by
Merete Halsebø
15.06.2021

Legally signed by
Per Gunnar Johnsen
16.06.2021

Legally signed by
Trond Gangsås Ellingsen
16.06.2021

Legally signed by
Heine Andreassen
16.06.2021

Legally signed by
Arne Johan Norheim
17.06.2021

Noter 2020

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner og pantstillelser

Selskapet tok opp nytt lån november 2019, med en løpetid på 4 år og 11 måneder. Lånet ble brukt til å kjøpe ultralydmaskin med diverse utstyr, samt å betale ned resten av eksisterende lån. Selskapet har ingen gjeld som forfaller etter 5 år.

Styreleder har gjennom Picasso AS stilt garanti for lånet med kr 200 000.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Langsiktig gjeld sikret med pant	295 864	379 661

Pantsatte eiendeler

Eiendom	0	0
Inventar, maskiner, utstyr	396 960	530 730
Varelager	0	0

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 42 546 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 39 898.



Til generalforsamlingen i

Vitalisklinikken AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Vitalisklinikken AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 92 896. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon.

REVIGO

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
NO 998 908 396 Revigo Narvik AS
kontor Brønnøy

Mølnhollet 42 9414 Harstad
Dronningens gate 41, 8514 Narvik
Storgata 75, 8900 Brønnøysund



www.revigo.no
Telefon 77 00 64 00
post@revigo.no
Autorisert regnskapsfører selskap
Medlem av Den norske Revisorforening



Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Harstad, 17. juni 2021

Revigo Harstad AS

Jill Marita Nylund
Statsautorisert revisor

REVIGO

NO 993 108 154 Revigo AS
NO 972 415 790 Revigo Harstad AS
NO 998 908 396 Revigo Narvik AS
kontor Brønnøy

Mølnhollet 42, 9414 Harstad
Dronningens gate 41, 8514 Narvik
Storgata 75, 8900 Brønnøysund



www.revigo.no
Telefon 77 00 64 00
post@revigo.no
Autorisert regnskapsførerelskap
Medlem av Den norske Revisorforening



Vitalisklinikken AS

Noter 2020

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Sammenlignbare tall

Tallene for siste år kan sammenlignes med fjoråret. Det er ikke foretatt prinsipielle endringer i vurderingsprinsipper.



Vitalisklinikken AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 165 584	1 317 003
Arbeidsgiveravgift	51 949	68 268
Pensjonskostnader	22 974	16 260
Andre lønnsrelaterte ytelser	11 667	27 284
Totalt	1 229 200	1 411 631

Antall sysselsatte årsverk: 3

Ytelser til ledende personer:	I år	I fjor
Lønn daglig leder	438 241	430 849
Styrehonorar kostnadsført	125 000	125 000
Revisjonshonorar kostnadsført for året eks mva	48 125	48 125
Revisors honorar for andre tjenester eks mva	10 500	10 625
Revisjon gjelder inneværende års eks mva	18 750	0

Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Vitalisklinikken AS

Noter 2020

Note 2 - Anleggsmidler/avskrivninger

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskin
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 528 195
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 528 195
Akk. av/nedskr. pr 1/1	997 465
+ Ordinære avskrivninger	133 770
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 131 235
Balanseført verdi pr 31/12	396 960
Prosentats for ord. avskr.	20-33

I tillegg til overnevnte har selskapet en goodwill med balanseført verdi pr 31.12.2020 på 0,-
Ordinære avskrivning på denne i løpet av 2020 var 56 000,-



Vitalisklinikken AS

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2020
Resultat før skattekostnader	92 896
Permanente og andre forskjeller	13 052
Endring i midlertidige forskjeller	29 432
Fremført korreksjonsinntekt til fradrag	
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	135 380
= Inntekt ved ligningen	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

	2020	2019
Samlede ordinære skattekostnader	0	0

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	I fjor	I år	Endring
Driftsmidler	82 398	41 965	40 433
Utestående fordringer(tapsavsetning)	-100 001	-30 000	-70 001
Sum			29 432
Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt		29 432	

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Midlertidige forskjeller ovenfor (sum)		
Fremførbare underskudd	1 641 237	1 505 857
= Grunnlag utsatt skatt	0	0

Selskapet bokfører ikke utsatt skattefordel.



Vitalisklinikken AS

Noter 2020

Note 4 - Selskapskapital

Spesifikasjon av egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	604 500	693 000	-1 675 417	-377 917
+Fra årets resultat			92 896	92 896
Pr 31.12.	604 500	693 000	-1 582 521	-285 021

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Aksjekapitalen er tapt. Etter planen skulle det vært foretatt en gjeldskonvertering i 2019. Denne ble utsatt til 2020, deretter til 2021. Styret vil inkalle til generalforsamling for å ferdigstille gjeldskonverteringen. Gjeldskonverteringen er igangsatt og vil ferdigstilles i 2021. Dette vil bidra til at egenkapitalen blir styrket.

Selskapet er påvirket av Covid 19, og har vært stengt ned av staten ila. 2020, fått koronakompensasjon for uunngåelige kostnader. Selskapet har gjort tiltak for å bedre smittevern for å holde driften normal.



Vitalisklinikken AS

Noter 2020

Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen pr. 31.12 består av :
2015 aksjer pålydende kr. 300, til sammen bokført til kr. 604 500

Aksjonærens navn	Posisjon	Aksjer	Eiernandel
Picasso AS	1)	884	44 %
Norheim AS	2)	710	35 %
Ronny Heine Andreassen	Styremedlem	84	4 %
Knut Eidissen	Styreleder	49	2 %
Precuro AS		41	2 %
Merete Halsebø	Daglig leder	40	2 %
Acuro AS		39	2 %
Digitus AS		39	2 %
Elisabeth L Hansen		35	2 %
Marthe Røisland		35	2 %
Per Gunnar Johnsen	Styremedlem	19	1 %
Arne Johan Norheim	Styremedlem	11	1 %
Lisbeth Eilertsen Gyltnes		11	1 %
Trond Gangsås Ellingsen	Styremedlem	11	1 %
Rudi Mikal Christensen		7	0 %
Sum aksjer		2015	100 %

1) Styreleder Knut Eidissen eier 100 % av aksjene i selskapet

2) Styremedlem Arne Johan Norheim eier 100 % av aksjene i selskapet

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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.

	I år	I fjor
Kundefordringer til pålydende	659 416	753 354
Avsetning for tap	-30 000	-100 000



Vitalisklinikken AS

Noter 2020

Note 6 - Gjeld til kredittinstitusjoner og pantstillelser

Selskapet tok opp nytt lån november 2019, med en løpetid på 4 år og 11 måneder. Lånet ble brukt til å kjøpe ultralydmaskin med diverse utstyr, samt å betale ned resten av eksisterende lån. Selskapet har ingen gjeld som forfaller etter 5 år.

Styreleder har gjennom Picasso AS stilt garanti for lånet med kr 200 000.

Pantsettelse	I år	I fjor
Langsiktig gjeld sikret med pant	295 864	379 661

Pantsatte eiendeler

	0	0
Eiendom		
Inventar, maskiner, utstyr	396 960	530 730
Varelager	0	0

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 42 546 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 39 898.



Vitalisklinikken AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 158 667	5 200 624
Annen driftsinntekt		66 368	12 200
Sum driftsinntekter		5 225 035	5 212 824
Driftskostnader			
Varekostnad		2 347 507	2 505 519
Lønnskostnad	1	1 229 200	1 411 631
Avskrivning på varige driftsmidler	2	189 770	206 020
Annen driftskostnad	1	1 351 204	1 335 660
Sum driftskostnader		5 117 680	5 458 830
DRIFTSRESULTAT		107 355	-246 006
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		4 426	5 918
Annen finansinntekt		0	1 058
Sum finansinntekter		4 426	6 976
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		18 885	10 807
Sum finanskostnader		18 885	10 807
NETTO FINANSPOSTER		-14 459	-3 831
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		92 896	-249 836
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		92 896	-249 836
ÅRSRESULTAT		92 896	-249 836
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	92 896	-249 836
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		92 896	-249 836



Vitalisklinikken AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		0	56 000
Sum immaterielle eiendeler		0	56 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	396 960	530 730
Sum varige driftsmidler		396 960	530 730
SUM ANLEGGSMIDLER		396 960	586 730
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	5	629 416	653 354
Andre fordringer		149 017	139 897
Sum fordringer		778 433	793 252
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	669 852	196 280
SUM OMLØPSMIDLER		1 448 285	989 532
SUM EIENDELER		1 845 245	1 576 262



Vitalisklinikken AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	604 500	604 500
Overkurs	4	693 000	693 000
Sum innskutt egenkapital		1 297 500	1 297 500
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-1 582 521	-1 675 417
Sum opptjent egenkapital		-1 582 521	-1 675 417
SUM EGENKAPITAL		-285 021	-377 917
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	295 864	379 661
Sum annen langsiktig gjeld		295 864	379 661
SUM LANGSIKTIG GJELD		295 864	379 661
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		645 928	374 267
Skyldig offentlige avgifter		45 714	45 038
Annen kortsiktig gjeld		1 142 760	1 155 212
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 834 401	1 574 518
SUM GJELD		2 130 266	1 954 179
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 845 245	1 576 262

HARSTAD, 22.06.2021

Knut Eidissen
StyrelederMerete Halsebø
Daglig lederArne Johan Norheim
StyremedlemTrond Gangsås Ellingsen
StyremedlemPer Gunnar Johnsen
StyremedlemHeine Andreassen
Styremedlem



**Årsregnskap 2020
for
Vitalisklinikken AS**

Organisasjonsnr. 895176842

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Regnskapsførernummer: 851987142
Foretaksnr: 851 987 142