



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 812 865 242
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIVITETSKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Gunnlaugs vei 29
7040 TRONDHEIM

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: Monica Thoresen Nordnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.02.2022

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, 22.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		687 290	643 843
Sum inntekter		687 290	643 843
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 12	436 322	395 154
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	5 520	5 520
Annen driftskostnad	4	237 387	265 438
Sum kostnader		679 229	666 112
Driftsresultat		8 061	-22 269
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			114
Sum finansinntekter			114
Annen rentekostnad			20
Sum finanskostnader			20
Netto finans			94
Ordinært resultat før skattekostnad		8 061	-22 175
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-2 752	-964
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 813	-21 211
Årsresultat		10 813	-21 211
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		10 813	-21 211
Sum overføringer og disponeringer		10 813	-21 211



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	10 940	16 460
Sum varige driftsmidler		10 940	16 460
Sum anleggsmidler		10 940	16 460
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	11 700	3 000
Sum fordringer		11 700	3 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	188 440	102 574
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		188 440	102 574
Sum omløpsmidler		200 140	105 574
SUM EIENDELER		211 080	122 034
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	47 835	37 023
Sum opptjent egenkapital		47 835	37 023



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital	10	77 835	67 023
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		30 047	17 641
Annen kortsiktig gjeld		103 198	37 370
Sum kortsiktig gjeld		133 245	55 011
Sum gjeld		133 245	55 011
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		211 080	122 034



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 147388

Enheten

Organisasjonsnummer: 812 865 242
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIVITETSKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Gunnlaugs vei 29
7040 TRONDHEIM

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: Monica Thoresen Nordnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.02.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 15.03.2022



Organisasjonsnr: 812 865 242
AKTIVITETSKLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		687 290	643 843
Sum inntekter		687 290	643 843
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 12	436 322	395 154
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	5 520	5 520
Annen driftskostnad	4	237 387	265 438
Sum kostnader		679 229	666 112
Driftsresultat		8 061	-22 269
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			114
Sum finansinntekter			114
Annen rentekostnad			20
Sum finanskostnader			20
Netto finans			94
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-2 752	-964
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 813	-21 211
Årsresultat		10 813	-21 211
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		10 813	-21 211
Sum overføringer og disponeringer		10 813	-21 211



Organisasjonsnr: 812 865 242
AKTIVITETSKLINIKKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

6	10 940	16 460
---	--------	--------

Sum varige driftsmidler	10 940	16 460
-------------------------	--------	--------

Sum anleggsmidler	10 940	16 460
-------------------	--------	--------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

8	11 700	3 000
---	--------	-------

Sum fordringer	11 700	3 000
----------------	--------	-------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

9	188 440	102 574
---	---------	---------

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	188 440	102 574
--	---------	---------

Sum omløpsmidler	200 140	105 574
------------------	---------	---------

SUM EIENDELER	211 080	122 034
---------------	---------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 aksjer à
kr 1 000,00)

10, 11	30 000	30 000
--------	--------	--------

Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
--------------------------	--------	--------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

10	47 835	37 023
----	--------	--------

Sum opptjent egenkapital	47 835	37 023
--------------------------	--------	--------

Sum egenkapital	77 835	67 023
-----------------	--------	--------

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

Kortsiktig gjeld



Skyldige offentlige avgifter	30 047	17 641
Annen kortsiktig gjeld	103 198	37 370
Sum kortsiktig gjeld	133 245	55 011
Sum gjeld	133 245	55 011
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	211 080	122 034



Organisasjonsnr: 812 865 242
AKTIVITETSKLINIKKEN 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 Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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
12

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	381920.00	348320.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	54402.00	49666.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		-2832.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	436322.00	395154.00

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>
--	--------------	------------------



Noter 2021

Aktivitetssklinikken AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	381 920	348 320
Arbeidsgiveravgift	54 402	49 666
Andre ytelser / Refusjoner		(2 832)
Sum	436 322	395 154

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	409 626	0	4 026

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 5 - Skatt

Ordinært resultat før skattekostnad	8 061	(22 175)
+/- Permanente forskjeller		20
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(8 560)	2 000
Årets skattegrunnlag	(499)	(20 155)
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(2 752)	
+/- Endring i utsatt skatt		(964)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(2 752)	(964)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	27 500
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	27 500
Akkumulerte avskrivninger	16 560
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	10 940
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	

Note 7 - 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	2 380	10 940	(8 560)
Skattemessig fremførbart underskudd	(20 155)	(20 655)	499
Netto forskjeller	(17 775)	(9 715)	(8 061)



Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	17 775	9 715	8 061
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 2 137

Note 8 - 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	11 700	3 000
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	11 700	3 000

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 14 062. Skyldig skattetrekk er kr 14 042.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	37 023	67 023
Årets resultat		10 813	10 813
Egenkapital 31.12.2021	30 000	47 835	77 835

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1000,00	30.000,00
Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Monica T Nordnes (Dagl.leder, Styreleder)	30	100%	Ordinære aksjer

Note 12 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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