



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 800 472
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EIKELI KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Bærumsveien 204
1357 BEKKESTUA

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: Humam Al Ubaidy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2021

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, 17.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 804 089	3 227 436
Annen driftsinntekt			491 003
Sum inntekter		3 804 089	3 718 439
Kostnader			
Varekostnad		2 962 500	1 870 000
Lønnskostnad	1, 2, 3	95 125	317 043
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			70 197
Annen driftskostnad	5	767 090	1 169 169
Sum kostnader		3 824 715	3 426 409
Driftsresultat		-20 626	292 030
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		324	1 064
Sum finansinntekter		324	1 064
Annen rentekostnad			124 082
Annen finanskostnad			1 959
Sum finanskostnader			126 042
Netto finans		324	-124 978
Ordinært resultat før skattekostnad		-20 303	167 052
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-4 466	36 751
Ordinært resultat etter skattekostnad		-15 837	130 301
Årsresultat		-15 837	130 301
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-15 837	130 301
Sum overføringer og disponeringer		-15 837	130 301



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		173 354	113 721
Sum finansielle anleggsmidler		173 354	113 721
Sum anleggsmidler		173 354	113 721
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	109 774	172 927
Andre fordringer		65 630	
Sum fordringer		175 404	172 927
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	585 157	630 525
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		585 157	630 525
Sum omløpsmidler		760 561	803 451
SUM EIENDELER		933 915	917 172
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	6, 11	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	11	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen egenkapital	11	788 501	804 337
Sum opptjent egenkapital		788 501	804 337
Sum egenkapital	11	812 931	828 767
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	74 170	78 636
Sum avsetninger for forpliktelser		74 170	78 636
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		74 170	78 636
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		634	13 131
Skyldige offentlige avgifter		41 380	3 643
Annen kortsiktig gjeld		4 800	-7 005
Sum kortsiktig gjeld		46 814	9 769
Sum gjeld		120 984	88 405
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		933 915	917 172



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 717500

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 800 472
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EIKELI KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Bærumsveien 204
1357 BEKKESTUA

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: Humam Al Ubaidy
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2021

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 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, 02.09.2021

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: 917 800 472
EIKELI KLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 804 089	3 227 436
Annen driftsinntekt			491 003
Sum inntekter		3 804 089	3 718 439
Kostnader			
Varekostnad		2 962 500	1 870 000
Lønnskostnad	1, 2, 3	95 125	317 043
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler			70 197
Annen driftskostnad	5	767 090	1 169 169
Sum kostnader		3 824 715	3 426 409
Driftsresultat		-20 626	292 030
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		324	1 064
Sum finansinntekter		324	1 064
Annen rentekostnad			124 082
Annen finanskostnad			1 959
Sum finanskostnader			126 042
Netto finans		324	-124 978
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-20 303	167 052
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 466	36 751
Årsresultat		-15 837	130 301
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-15 837	130 301
Sum overføringer og disponeringer		-15 837	130 301



Utsatt skatt	8	74 170	78 636
Sum avsetninger for forpliktelser		74 170	78 636
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		74 170	78 636
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		634	13 131
Skyldige offentlige avgifter		41 380	3 643
Annen kortsiktig gjeld		4 800	-7 005
Sum kortsiktig gjeld		46 814	9 769
Sum gjeld		120 984	88 405
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		933 915	917 172



Organisasjonsnr: 917 800 472
EIKELI KLINIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	30.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sattar, Al-Ubaiyd Humam	510.00	51.00%	Ordinære aksjer
HUMAN CONSULTING AS	490.00	49.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	44800.00	264480.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21380.00	37292.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		270.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	28945.00	15002.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	95125.00	317044.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		22500.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		22500.00

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

EIKELI KLINIKKEN 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 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	44 800	264 480



Arbeidsgiveravgift	21 380	37 292
Pensjonskostnader		270
Andre relaterte ytelser	28 945	15 002
Sum	95 125	317 044

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

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

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	30,00	30 000,00
Sum	1 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Sattar, Al-Ubayd Humam	510	51,00%	Ordinære aksjer
HUMAN CONSULTING AS	490	49,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(20 303)	167 052
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	110 780	(186 330)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(90 477)	
Årets skattegrunnlag	0	(19 278)
+/- Endring i utsatt skatt	(4 466)	36 751
Skattekostnad i resultatregnskapet	(4 466)	36 751
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 8 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Gevinst- og tapskonto	553 900	443 120	110 780
Skattemessig fremførbart underskudd	(196 463)	(105 986)	(90 477)
Sum midlertidige forskjeller	357 437	337 134	20 303



Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%	78 636	74 170	4 466
---	---------------	---------------	--------------

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	109 774	172 927
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	109 774	172 927

Note 10 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(5 570)	804 337	828 767
Stiftelsesutgifter		(5 570)		(5 570)
Økning annen innskutt EK		5 570		5 570
Årets resultat			(15 837)	(15 837)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	(5 570)	788 501	812 931