



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 976 817
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALANSE VIBEKES DAGSPA AS
Forretningsadresse: Ringvegen 305
9017 TROMSØ

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: Ingar Halvorsen Wasbotten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 29.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	2 746 342	2 093 607
Annen driftsinntekt			86 950
Sum inntekter		2 746 342	2 180 557
Kostnader			
Varekostnad		775 085	660 262
Lønnskostnad	2	1 210 705	1 021 066
Avskrivning på varige driftsmidler	3	97 731	101 036
Annen driftskostnad		770 320	709 133
Sum kostnader		2 853 842	2 491 498
Driftsresultat		-107 499	-310 940
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			20
Sum finansinntekter			20
Annen rentekostnad		7 483	4 088
Sum finanskostnader		7 483	4 088
Netto finans		-7 483	-4 068
Ordinært resultat før skattekostnad		-114 983	-315 008
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-24 043	-68 247
Ordinært resultat etter skattekostnad		-90 940	-246 761
Årsresultat		-90 940	-246 761
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-90 940	-246 761
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-90 940	-243 165
Overføringer annen egenkapital			-3 596
Sum overføringer og disponeringer		-90 940	-246 761



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		90 557	66 514
Goodwill		33 833	91 833
Sum immaterielle eiendeler		124 390	158 347
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		25 930	37 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		43 167	71 528
Sum varige driftsmidler		69 097	108 828
Sum anleggsmidler		193 487	267 175
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		232 621	191 874
Sum varer		232 621	191 874
Fordringer			
Kundefordringer		24 386	27 405
Sum fordringer		24 386	27 405
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	-2 926	29 224
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-2 926	29 224
Sum omløpsmidler		254 081	248 503
SUM EIENDELER		447 568	515 678

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	334 105	243 165
Sum opptjent egenkapital		-334 105	-243 165
Sum egenkapital		-304 105	-213 165
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	212 500	300 000
Sum annen langsiktig gjeld		212 500	300 000
Sum langsiktig gjeld		212 500	300 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		148 569	75 048
Skyldig offentlige avgifter		142 474	104 093
Annen kortsiktig gjeld		248 130	249 702
Sum kortsiktig gjeld		539 173	428 843
Sum gjeld		751 673	728 843
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		447 568	515 678



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 588974

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 976 817
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALANSE VIBEKES DAGSPA AS
Forretningsadresse: Ringvegen 305
9017 TROMSØ

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: Ingar Halvorsen Wasbotten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2022

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 02.07.2022

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



Organisasjonsnr: 918 976 817
BALANSE VIBEKES DAGSPA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	2 746 342	2 093 607
Annen driftsinntekt			86 950
Sum inntekter		2 746 342	2 180 557
Kostnader			
Varekostnad		775 085	660 262
Lønnskostnad	2	1 210 705	1 021 066
Avskrivning på varige driftsmidler	3	97 731	101 036
Annen driftskostnad		770 320	709 133
Sum kostnader		2 853 842	2 491 498
Driftsresultat		-107 499	-310 940
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			20
Sum finansinntekter			20
Annen rentekostnad		7 483	4 088
Sum finanskostnader		7 483	4 088
Netto finans		-7 483	-4 068
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-114 983	-315 008
Ordinært resultat etter skattekostnad		-24 043	-68 247
Årsresultat		-90 940	-246 761
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-90 940	-246 761
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-90 940	-243 165
Overføringer annen egenkapital			-3 596
Sum overføringer og disponeringer		-90 940	-246 761



Organisasjonsnr: 918 976 817
BALANSE VIBEKES DAGSPA AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	90 557	66 514
Goodwill	33 833	91 833
Sum immaterielle eiendeler	124 390	158 347

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	25 930	37 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	43 167	71 528
Sum varige driftsmidler	69 097	108 828

Sum anleggsmidler

193 487 267 175

Omløpsmidler

Varer

Varer	232 621	191 874
Sum varer	232 621	191 874

Fordringer

Kundefordringer	24 386	27 405
Sum fordringer	24 386	27 405

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	-2 926	29 224
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-2 926	29 224

Sum omløpsmidler

254 081 248 503

SUM EIENDELER

447 568 515 678

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap	6	334 105	243 165
Sum opptjent egenkapital		-334 105	-243 165

Sum egenkapital

-304 105 -213 165



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	212 500	300 000
Sum annen langsiktig gjeld		212 500	300 000
Sum langsiktig gjeld		212 500	300 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		148 569	75 048
Skyldig offentlige avgifter		142 474	104 093
Annen kortsiktig gjeld		248 130	249 702
Sum kortsiktig gjeld		539 173	428 843
Sum gjeld		751 673	728 843
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		447 568	515 678



Organisasjonsnr: 918 976 817
BALANSE VIBEKES DAGSPA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

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

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

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Balanse Vibekes Dagspa AS**

Organisasjonsnr. 918976817



Balanse Vibekes Dagspa AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	2 746 342	2 093 607
Annen driftsinntekt		0	86 950
Sum driftsinntekter		2 746 342	2 180 557
Driftskostnader			
Varekostnad		775 085	660 262
Lønnskostnad	2	1 210 705	1 021 066
Avskrivning på varige driftsmidler	3	97 731	101 036
Annen driftskostnad		770 320	709 133
Sum driftskostnader		2 853 842	2 491 498
DRIFTSRESULTAT		(107 499)	(310 940)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	20
Sum finansinntekter		0	20
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		7 483	4 088
Sum finanskostnader		7 483	4 088
NETTO FINANSPOSTER		(7 483)	(4 068)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(114 983)	(315 008)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(24 043)	(68 247)
ORDINÆRT RESULTAT		(90 940)	(246 761)
ÅRSRESULTAT		(90 940)	(246 761)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		0	(3 596)
Fremføring av udekket tap		(90 940)	(243 165)
SUM OVERF. OG DISP.		(90 940)	(246 761)



Balanse Vibekes Dagspa AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		90 557	66 514
Goodwill		33 833	91 833
Sum immaterielle eiendeler		124 390	158 347
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		25 930	37 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		43 167	71 528
Sum varige driftsmidler		69 097	108 828
SUM ANLEGGSMIDLER		193 487	267 175
OMLØPSMIDLER			
Varer		232 621	191 874
Fordringer			
Kundefordringer		24 386	27 405
Sum fordringer		24 386	27 405
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	(2 926)	29 224
SUM OMLØPSMIDLER		254 081	248 503
SUM EIENDELER		447 568	515 678
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(334 105)	(243 165)
Sum opptjent egenkapital		(334 105)	(243 165)
SUM EGENKAPITAL		(304 105)	(213 165)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	212 500	300 000
Sum annen langsiktig gjeld		212 500	300 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		212 500	300 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		148 569	75 048
Skyldig offentlige avgifter		142 474	104 093
Annen kortsiktig gjeld		248 130	249 702
SUM KORTSIKTIG GJELD		539 173	428 843
SUM GJELD		751 673	728 843
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		447 568	515 678

Tromsø, den 14.06.2022



Balanse Vibekes Dagspa AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------

Ingar Halvorsen Wasbotten
Styreleder
(Sign)

Vibeke A. Nordstrand Wasbotten
Daglig leder
(Sign)



Balanse Vibekes Dagspa AS

Noter 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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 presisering (valgdagang mv)

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

Note 2 - Lønnskostnad

	2021	2020
5000 Lønn, variabel AGA, innb.pl.	935 187	799 964
5092 Feriepenger, variabel AGA innb.	112 222	95 996
5400 Arbeidsgiveravgift	75 302	63 197
5405 Arbeidsgiv.avg. av pål. feriep.	8 866	7 584
5425 OTP/Pensjoner AGA, ikke oppg.pl	57 073	25 682
5900 Gaver til ansatte	2 085	0
5990 Annen personalkostnad	19 970	28 645
Sum Lønnskostnad	1 210 705	1 021 066

Selskapet har i regnskapsåret hatt 5 ansatte på hel- og deltid.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021. Lønn til daglig leder utgjorde kr 166.387.--.

Selskapet har truffet beslutning om at selskapets årsregnskap ikke skal revideres. Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører. Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen og utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.



Balanse Vibekes Dagspa AS

Noter 2021

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	290 000	56 850	146 999	493 849
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	290 000	56 850	146 999	493 849
Akk. av/nedskr. pr 1/1	198 167	19 550	75 472	293 188
+ Ordinære avskrivninger	58 000	11 370	28 361	97 731
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	256 167	30 920	103 833	390 919
Balansført verdi pr 31/12	33 833	25 930	43 167	102 930
Procentsats for ord.avskr	20-20	20-20	20-33	

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-114 983
+ Permanente og andre forskjeller	5 700
+ Endring i midlertidige forskjeller	51 167
= Inntekt	-58 116

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-24 043
= Ordinær skattekostnad	-24 043
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	-114 983
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	5 700
= Grunnlag for årets skattekostnad	-109 283



Balanse Vibekes Dagspa AS

Noter 2021

+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	51 167
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	58 116
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	-24 042
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	-24 042
= Skattekostnad i resultatregnskapet	-24 043

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		-24 043
Resultat før skattekostnad	-114 983	-25 296
Differanse		1 253
Som består av		
Permanente forskjeller	5 700	1 254
Sum		1 253

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2021	2020	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-83 324	-32 157	51 167
Sum	-83 324	-32 157	51 167
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			51 167

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-83 324	-32 157
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	328 299	270 183
= Grunnlag utsatt skatt	-411 623	-302 340
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	411 623	302 340
= Grunnlag utsatt skattefordel	411 623	302 340
Utsatt skattefordel	90 557	66 515
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1



Balanse Vibekes Dagspa AS

Noter 2021

Bokført utsatt skattefordel	90 557	66 514
Spesifikasjon av permanente og andre forskjeller		
+ Nær.oppg. post 0611 Ikke fradr.ber. kontingenter		5 700
= Sum permanente og andre forskjeller		5 700
Skattemessig fremførbart underskudd		
Underskudd til fremføring pr 1.1.		270 183
- Bortfalt underskudd pga gjeldsettergivelse		0
+ Årets skattemessige underskudd		58 116
- Anv. underskudd til fradrag i årets skattepliktige inntekt		0
= Underskudd til fremføring pr 31.12.		328 299
= Underskudd til fremføring pr 01.01. neste år		328 299

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 0.-
Skattetreks ansvar var pr 31.12.2021 kr 39.166.-

Note 6 - Selskapskapital

Egenkapital og aksjonærer

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen EK	Total EK
Egenkapital 01.01.	30.000	-243.165		-213.165
Årsresultat		-90.940		-90.940
Kapitaløkning				
Egenkapital 31.12	30.000	-334.105		-304.105

Aksjonær har lånt inn kr 96 662 for å sikre driften, i tillegg er det tatt opp lån med statlig Korona garanti på kr 212.500.

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1.000,- pr. stk., samlet aksjekapital utgjør kr 30.000,-.

Selskapets aksjonærer er:

	Antall aksjer	
Vibeke A. Nordstrand Wasbotten	15	Daglig leder
Ingar Halvorsen Wasbotten	15	Styreleder