



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 898 034 542
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AKTIV FYSIOTERAPI NITTEDAL AS
Forretningsadresse: Stasjonsveien 43A
1482 NITTEDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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 Cyren Borg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.03.2021

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, 15.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 409 112	1 516 575
Sum inntekter		1 409 112	1 516 575
Kostnader			
Varekostnad		50 616	43 675
Lønnskostnad	2.	29 792	38 347
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3.	29 400	29 400
Annen driftskostnad	2.	1 335 310	1 386 775
Sum kostnader		1 445 119	1 498 197
Driftsresultat		-36 006	18 378
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	10.	100 000	100 000
Sum finansinntekter		100 000	100 000
Annen rentekostnad			66
Sum finanskostnader		0	66
Netto finans		100 000	99 934
Ordinært resultat før skattekostnad	5.	63 994	118 312
Skattekostnad på ordinært resultat	5.	1 820	15 691
Ordinært resultat etter skattekostnad		62 174	102 621
Årsresultat		62 174	102 621
Totalresultat		62 174	102 621
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		100 000	100 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-37 826	2 621
Sum overføringer og disponeringer		62 174	102 621



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		47 000	76 400
Sum varige driftsmidler	3.	47 000	76 400
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	10.	1 521 529	1 521 529
Sum finansielle anleggsmidler		1 521 529	1 521 529
Sum anleggsmidler		1 568 529	1 597 929
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		210 956	241 581
Andre fordringer		49 135	42 572
Sum fordringer	7.	260 091	284 153
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4.	20 270	49 372
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 270	49 372
Sum omløpsmidler		280 362	333 524
SUM EIENDELER		1 848 891	1 931 453



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6.	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-16 672	-54 499
Sum opptjent egenkapital		16 672	54 499
Sum egenkapital	9.	46 672	84 499
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	11.	1 641 031	1 641 031
Sum annen langsiktig gjeld		1 641 031	1 641 031
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 678	77 106
Betalbar skatt	5.	1 820	15 691
Skyldige offentlige avgifter		801	1 916
Kortsiktig konserngjeld		100 000	100 000
Annen kortsiktig gjeld		888	11 211
Sum kortsiktig gjeld		161 187	205 924
Sum gjeld		1 802 218	1 846 955
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	8.	1 848 891	1 931 453



AKTIV FYSIOTERAPI NITTEDAL AS, Org.no. 898 034 542 - Noter 31.12.2020

Note 1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kost metoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper.



AKTIV FYSIOTERAPI NITTEDAL AS, Org.no. 898 034 542 - Noter 31.12.2020

NOTE 2.

Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

	2019	2020
Lønninger	kr. 33.612	kr. 26.479
Arb. Avgift	<u>kr. 4.735</u>	<u>kr. 3.313</u>
	<u>Kr. 38.347</u>	<u>kr. 29.792</u>

Antall ansatte pr. 31.12.2020 - 1.stk. renholder

Ytelser til ledende personer

Ingen ytelser til ledende personer i 2020.

Revisor/Regnskapsføring

Selskapet har valgt bort revisjon fra og med året 2017.

Regnskap og årsoppgjør settes opp av Cyren Regnskap AS, Org.no.987 988 460.

Note 3

Varige driftsmidler

	Kostpris	Tilgang	Avgang	Akk.av-ned	Regnm.verdi	Årets.ord. avskr.
31.12.2020	206 224			159 424	47 000	29 400

Note 4

Bankinnskudd

Ingen bundne skattetreks midler pr.31.12.2020.

Note 5

Beregning av skattepliktig inntekt

	2020	2019
Årsresultat før skatt	Kr. 63.994	Kr 118.312
Permanente forskjeller	kr. 67.430	kr. -54.274
+Endring i midlertidige forskjeller.	kr. 11.709	kr. 7.286
Anvendt skattemessig underskudd	<u>kr. 0</u>	<u>kr. 0</u>
Årets skattegrunnlag	<u>kr. 8.273</u>	<u>kr 71.324</u>

Spesifikasjon av skattekostnad

Betalbar skatt 22 %	kr. 1 820	15 691
Endring utsatt skatt/skattefordel	<u>kr. 0</u>	<u>0</u>
Skattekostnad i regnskapet	<u>kr. 1.820</u>	<u>15.691</u>

Selskapet har pr.31.12.2020 en skattereduserende forskjell på kr.5.228 som er valgt ikke oppført som eiendel i balansen.



AKTIV FYSIOTERAPI NITTEDAL AS, Org.no. 898 034 542 - Noter 31.12.2020

Note 6

side 3.

Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital er på kr.30.000.- fordelt med 1000 stk. aksjer pål. Kr.30.-
Alle aksjene gir lik rett i h. til vedtekter. Pr.31.12.20 var det 2 stk. aksjeeiere:

500 aksjer Emilie Hagelsteen Dalelid-daglig leder og styremedlem.
500 aksjer Marius Scavenius Johannessen-styrets leder

Note 7

Fordringer

Ingen usikre fordringer pr.31.12.2020

Note 8

Pantstillelser og garantier

Det er ikke stilt annen sikkerhet eller gitt noe lån til ansatte, styre eller aksjonærer
pr.31.12.2020.

Note 9.

Endring egenkapital

	<u>2012</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Innskutt aksjekapital	kr. 30.000				
-Stiftelseskostnader	kr. 10.485				
Sum innskutt EK	kr. 19.515				
Egenkapital 1.1		Kr. 41.259	kr. 65.527	Kr. 81.878	Kr. 84.499
+Årets overskudd +/-	kr. 52.432	kr. 24.268	kr. 116.350	kr 102.621	kr. 62.174
- Avsatt til utbytte	kr. 0	kr. 0	kr. 100.000	kr.100.000	kr. 100.000
=Egenkapital 31.12.	kr. 71.947	kr. 65.527	Kr. 81.878	Kr. 84.499	Kr 46.672.

Note 10.

Investeringer

2015 stk. aksjer i Aktiv Fysio Eiendom AS org.no.915 965 210. Eierandel i 100%.

Skattemessige egenkapital pr.31.12.2020, utgjorde kr 4.323.619.

Årets bokførte resultat viste et overskudd på kr 61.734.

Note 11.

Øvrig langsiktig gjeld

Gjeld til morselskap.