



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 834 364  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HELSEKILDEN SØR AS  
Forretningsadresse: Topdalsveien 173  
4658 TVEIT

### 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: Anne Mette Tveiten Henriksen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

### 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, 24.05.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		457 181	504 462
Annen driftsinntekt		3 100	5 250
<b>Sum inntekter</b>		<b>460 281</b>	<b>509 712</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		68 840	116 421
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	110 516	142 134
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	4 022	3 687
Annen driftskostnad	5	123 533	202 392
<b>Sum kostnader</b>		<b>306 910</b>	<b>464 634</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>153 372</b>	<b>45 078</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		145	245
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>145</b>	<b>245</b>
Annen rentekostnad			153
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>153</b>
<b>Netto finans</b>		<b>145</b>	<b>92</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>153 516</b>	<b>45 170</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	35 858	10 378
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>117 658</b>	<b>34 792</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>117 658</b>	<b>34 792</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		117 658	34 792
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>117 658</b>	<b>34 792</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	12 400	16 422
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>12 400</b>	<b>16 422</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>12 400</b>	<b>16 422</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		20 735	43 489
<b>Sum varer</b>		<b>20 735</b>	<b>43 489</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	9 876	13 149
<b>Sum fordringer</b>		<b>9 876</b>	<b>13 149</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	665 515	470 861
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>665 515</b>	<b>470 861</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>696 126</b>	<b>527 499</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>708 526</b>	<b>543 921</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (35 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12	35 000	35 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>35 000</b>	<b>35 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Annen egenkapital	12	559 819	442 161
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>559 819</b>	<b>442 161</b>
<b>Sum egenkapital</b>	12	<b>594 819</b>	<b>477 161</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	8	11 184	14 901
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>11 184</b>	<b>14 901</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>11 184</b>	<b>14 901</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 295	-10 289
Betalbar skatt	7	39 575	
Skyldige offentlige avgifter		13 586	12 214
Annen kortsiktig gjeld		48 066	49 934
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>102 523</b>	<b>51 859</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>113 707</b>	<b>66 760</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>708 526</b>	<b>543 921</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 413526

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 834 364  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HELSEKILDEN SØR AS  
Forretningsadresse: Topdalsveien 173  
4658 TVEIT

#### 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: Anne Mette Tveiten Henriksen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

#### 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, 12.06.2021

---

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: 913 834 364  
HELSEKILDEN SØR AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		457 181	504 462
Annen driftsinntekt		3 100	5 250
<b>Sum inntekter</b>		<b>460 281</b>	<b>509 712</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		68 840	116 421
Lønnskostnad	1, 2, 3,	110 516	142 134
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	4 022	3 687
Annen driftskostnad	5	123 533	202 392
<b>Sum kostnader</b>		<b>306 910</b>	<b>464 634</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>153 372</b>	<b>45 078</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		145	245
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>145</b>	<b>245</b>
Annen rentekostnad			153
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>153</b>
<b>Netto finans</b>		<b>145</b>	<b>92</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	35 858	10 378
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>117 658</b>	<b>34 792</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>117 658</b>	<b>34 792</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		117 658	34 792
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>117 658</b>	<b>34 792</b>



Organisasjonsnr: 913 834 364  
HELSEKILDEN SØR AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2020** **2019**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

6 12 400 16 422

Sum varige driftsmidler 12 400 16 422

Sum anleggsmidler 12 400 16 422

#### Omløpsmidler

##### Varer

Varer 20 735 43 489  
Sum varer 20 735 43 489

##### Fordringer

Kundefordringer 9 9 876 13 149  
Sum fordringer 9 876 13 149

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende 10 665 515 470 861  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 665 515 470 861

Sum omløpsmidler 696 126 527 499

**SUM EIENDELER 708 526 543 921**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (35 aksjer à  
kr 1 000,00) 11, 12 35 000 35 000  
Sum innskutt egenkapital 35 000 35 000

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 12 559 819 442 161  
Sum opptjent egenkapital 559 819 442 161

Sum egenkapital 12 594 819 477 161

#### Gjeld



<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	8	11 184	14 901
<b>Sum avsetninger for forpliktelseser</b>		<b>11 184</b>	<b>14 901</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>11 184</b>	<b>14 901</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 295	-10 289
Betalbar skatt	7	39 575	
Skyldige offentlige avgifter		13 586	12 214
Annen kortsiktig gjeld		48 066	49 934
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>102 523</b>	<b>51 859</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>113 707</b>	<b>66 760</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>708 526</b>	<b>543 921</b>



Organisasjonsnr: 913 834 364  
HELSEKILDEN SØR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

**Regnskapsprinsipper**

Se filvedlegg.

**Note**

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**

11

**Antall aksjer og aksjeeiere**

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	35.00	1000.00	35000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Henriksen, Anne Mette T (Daglig leder, Styreleder)	35.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	35.00	100.00%	

**Note**

1

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	89746.00	123786.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13098.00	17991.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7671.00	357.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	110515.00	142134.00

**Note**

3

**Ytelser til ledende personer**



## Ytelser til daglig leder

Ytelser	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
	90800.00		3294.00

Note  
3

## Ytelser til andre ledende personer

Note  
5

## Ytelser til revisjon

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: Nei

Note  
4

## Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap for 2020

HELSEKILDEN SØR AS  
4658 TVEIT

Penneo Dokumentnøkkel: GJ0G7-2VL7V-PPM7J-G5W0K-EYGEP-BOP35

Innhold

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter

Utarbeidet av:  
Sparebank 1 SR-Bank Forretningspartner AS  
Christen Tranes gate 35  
4007 STAVANGER  
Org.nr. 990945748

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør



## Resultatregnskap for 2020 HELSEKILDEN SØR AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		457 181	504 462
Annen driftsinntekt		3 100	5 250
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>460 281</b>	<b>509 712</b>
Varekostnad		(68 840)	(116 421)
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	(110 516)	(142 134)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	(4 022)	(3 687)
Annen driftskostnad	5	(123 533)	(202 392)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(306 910)</b>	<b>(464 634)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>153 372</b>	<b>45 078</b>
Annen renteinntekt		145	245
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>145</b>	<b>245</b>
Annen rentekostnad		0	(153)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>(153)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>145</b>	<b>92</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>153 516</b>	<b>45 170</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	(35 858)	(10 378)
<b>Ordinært resultat</b>		<b>117 658</b>	<b>34 792</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>117 658</b>	<b>34 792</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital		117 658	34 792
<b>Sum</b>		<b>117 658</b>	<b>34 792</b>

Penneo Dokumentnøkkel: G:0G7-2VL7V-PPM7J-G5W0K-EYGEF-BOP35



## Balanse pr. 31. desember 2020 HELSEKILDEN SØR AS

	Note	2020	2019
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	12 400	16 422
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>12 400</b>	<b>16 422</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>12 400</b>	<b>16 422</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		20 735	43 489
<b>Sum varer</b>		<b>20 735</b>	<b>43 489</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	9 876	13 149
<b>Sum fordringer</b>		<b>9 876</b>	<b>13 149</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	665 515	470 861
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>665 515</b>	<b>470 861</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>696 126</b>	<b>527 499</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>708 526</b>	<b>543 921</b>

Penneo Dokumentnøkkel: GJ0G7-2VL7V-PPM7J-G5W0K-EYGEP-BOP35



**Balanse pr. 31. desember 2020**  
**HELSEKILDEN SØR AS**

	Note	2020	2019
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (35 aksjer à kr 1 000,00)	11, 12	35 000	35 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>35 000</b>	<b>35 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	12	559 819	442 161
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>559 819</b>	<b>442 161</b>
<b>Sum egenkapital</b>	12	<b>594 819</b>	<b>477 161</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	8	11 184	14 901
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>11 184</b>	<b>14 901</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>11 184</b>	<b>14 901</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 295	(10 289)
Betalbar skatt	7	39 575	0
Skyldige offentlige avgifter		13 586	12 214
Annen kortsiktig gjeld		48 066	49 934
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>102 523</b>	<b>51 859</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>113 707</b>	<b>66 760</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>708 526</b>	<b>543 921</b>

Kristiansand 11.06.2021

\_\_\_\_\_  
Anne Mette Tveiten  
Styrets leder / Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: GJ0G7-2VL7V-PPM7J-G5W0K-EYGEF-BOP35



## Noter 2020 HELSEKILDEN SØR 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:

##### 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 2019 til 2020.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	89 746	123 786
Arbeidsgiveravgift	13 098	17 991
Andre relaterte ytelser	7 671	357
<b>Sum</b>	<b>110 515</b>	<b>142 134</b>

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

## Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	90 800	0	3 294

## 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 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	16 422
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>	<b>16 422</b>
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(4 022)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2020</b>	<b>12 400</b>
Årets avskrivninger	(4 022)
Økonomisk levetid	5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>



## Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	157 009	45 171
+/- Permanente forskjeller	5 983	2 000
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	28 144	19 325
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(11 248)	(66 497)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>179 888</b>	<b>0</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	39 575	0
Sum	39 575	0
+/- Endring i utsatt skatt	(3 717)	10 378
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>35 858</b>	<b>10 378</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	39 575	0
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>39 575</b>	<b>0</b>

## 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
Anleggsmidler	336	(469)	805
Omløpsmidler	0	(11 610)	11 610
Gevinst- og tapskonto	78 643	62 914	15 729
Skattemessig fremførbart underskudd	(11 248)	0	(11 248)
Sum midlertidige forskjeller	67 731	50 835	16 896
<b>Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%</b>	<b>14 901</b>	<b>11 184</b>	<b>3 717</b>

## 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	9 876	13 149
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>9 876</b>	<b>13 149</b>

## Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 46 900. Skyldig skattetrekk er kr 6 218.



## Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	35	1 000,00	35 000,00
<b>Sum</b>	<b>35</b>		<b>35 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Henriksen, Anne Mette T (Daglig leder, Styreleder)	35	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>35</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	35 000	442 161	477 161
Årets resultat		117 658	117 658
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>35 000</b>	<b>559 819</b>	<b>594 819</b>



spesifikasjon av poster

HELSEKILDEN SØR AS

## Kontospesifisert årsregnskap HELSEKILDEN SØR AS

	Foreløpig	Endring	2020	2019
3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig, høy sats	(158 015,86)		(158 015,86)	(213 680,00)
3020 Salgsinntekt, avgiftspliktig, middel sats	(1 210,44)		(1 210,44)	0,00
3100 Salgsinntekt, avgiftsfri	(297 955,00)		(297 955,00)	(290 782,00)
<b>Salgsinntekt</b>	<b>(457 181,30)</b>	<b>0,00</b>	<b>(457 181,30)</b>	<b>(504 462,00)</b>
3900 Annen driftsrelatert inntekt	(3 100,00)		(3 100,00)	(5 250,00)
<b>Annen driftsinntekt</b>	<b>(3 100,00)</b>	<b>0,00</b>	<b>(3 100,00)</b>	<b>(5 250,00)</b>
<b>Sum driftsinntekter</b>			<b>(460 281,30)</b>	<b>(509 712,00)</b>
4300 Innkjøp av varer for videresalg	33 287,78		33 287,78	93 671,00
4310 Vare , behandlingskostnad	6 149,00		6 149,00	0,00
4320 Test av behandling	6 649,00		6 649,00	0,00
4340 Import mva	8 883,00		8 883,00	0,00
4341 Motkonto import mva	(8 883,00)		(8 883,00)	0,00
4390 Beholdningsendring	22 754,00		22 754,00	0,00
4500 Fremmedytelse og underentreprise	0,00		0,00	22 750,00
<b>Varekostnad</b>	<b>68 839,78</b>	<b>0,00</b>	<b>68 839,78</b>	<b>116 421,00</b>
5000 Lønn til ansatte	80 000,00		80 000,00	123 786,00
5090 Påløpt, ikke utbetalt lønn	9 600,00		9 600,00	0,00
5210 Fri telefon	3 294,00		3 294,00	0,00
5292 Motkonto fri telefon	(3 147,60)		(3 147,60)	0,00
5400 Arbeidsgiveravgift	11 744,49		11 744,49	17 991,00
5401 Arbeidsgiveravgift av påløpt ferielønn	1 353,60		1 353,60	0,00
5900 Gave til ansatte, fradragsberettiget	990,00		990,00	0,00
5901 Gave til ansatte, ikke fradragsberettiget	500,00		500,00	0,00
5912 Middag ved overtid	1 544,30		1 544,30	0,00
5990 Annen personalkostnad	4 636,99		4 636,99	357,00
<b>Lønnskostnad</b>	<b>110 515,78</b>	<b>0,00</b>	<b>110 515,78</b>	<b>142 134,00</b>
6000 Avskrivning på bygninger og annen fast e...	0,00		0,00	3 687,00
6017 Avskrivning på inventar	4 021,65		4 021,65	0,00
<b>Avskrivning på driftsmidler og immateriell ...</b>	<b>4 021,65</b>	<b>0,00</b>	<b>4 021,65</b>	<b>3 687,00</b>
6300 Leie lokale	24 780,00		24 780,00	25 200,00
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.	0,00		0,00	3 466,00
6420 Leie datasystemer	767,15		767,15	0,00
6500 Motordrevet verktøy	0,00		0,00	42 562,00
6540 Inventar	23 139,81		23 139,81	0,00
6550 Driftsmateriale	9 420,58		9 420,58	0,00
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	1 106,77		1 106,77	0,00
6600 Reperasjon og vedlikehold bygninger	0,00		0,00	257,00
6705 Honorar regnskap	41 495,64		41 495,64	67 847,00
6800 Kontorrekvisita	763,16		763,16	0,00
6890 Annen kontorkostnad	0,00		0,00	17 901,00
6900 Telefon	4 075,04		4 075,04	0,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	109,00		109,00	20 115,00
7320 Reklamekostnad	1 792,22		1 792,22	0,00

Penneco Dokumentnøkkel: G:\007-2\VL 7\PPM7\G5WOK-EYGEP-BOP35

Side 1

**spesifikasjon av poster**

NELSEN LUNDEN ØYR AS

	Foreløpig	Endring	2020	2019
7350 Representasjon, fradragsberettiget	2 918,00		2 918,00	7 878,00
7390 Annen salgskostnad	0,00		0,00	250,00
7400 Kontingent, fradragsberettiget	1 300,00		1 300,00	1 300,00
7430 Gave, ikke fradragsberettiget	800,00		800,00	0,00
7700 Annen kostnad	0,00		0,00	15 616,00
7740 Øreavrunding	(0,40)		(0,40)	0,00
7770 Bank og kortgebyr	1 684,25		1 684,25	0,00
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	705,31		705,31	0,00
7791 Annen kostnad, ikke fradragsberettiget	5 183,06 T1	3 493,00	8 676,06	0,00
<b>Annen driftskostnad</b>	<b>120 039,59</b>	<b>3 493,00</b>	<b>123 532,59</b>	<b>202 392,00</b>
<b>Sum driftskostnader</b>			<b>306 909,80</b>	<b>464 634,00</b>
<b>Driftsresultat</b>			<b>(153 371,50)</b>	<b>(45 078,00)</b>
8050 Annen renteinntekt	(144,85)		(144,85)	(245,00)
Annen renteinntekt	(144,85)	0,00	(144,85)	(245,00)
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>(144,85)</b>	<b>(245,00)</b>
8150 Annen rentekostnad	0,00		0,00	153,00
Annen rentekostnad	0,00	0,00		153,00
<b>Sum finanskostnader</b>				<b>153,00</b>
<b>Netto finans</b>			<b>(144,85)</b>	<b>(92,00)</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			<b>(153 516,35)</b>	<b>(45 170,00)</b>
8300 Betalbar skatt, ordinær	0,00 S2	39 575,00	39 575,00	0,00
8320 Endring i utsatt skatt	0,00 S1	(3 717,00)	(3 717,00)	10 378,00
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>	<b>0,00</b>	<b>35 858,00</b>	<b>35 858,00</b>	<b>10 378,00</b>
<b>Ordinært resultat</b>			<b>(117 658,35)</b>	<b>(34 792,00)</b>
<b>Årsresultat</b>			<b>(117 658,35)</b>	<b>(34 792,00)</b>
8960 Overføringer annen egenkapital	0,00 S3	117 658,35	117 658,35	34 792,00
Annen egenkapital	0,00	117 658,35	117 658,35	34 792,00
<b>Sum</b>			<b>117 658,35</b>	<b>34 792,00</b>

Penneco Dokumentnøkkel: G:\007-2\VL 7\PPM7\G5W0K-EYGEP-BOP35



spesifikasjon av poster

HELSEKILDEN SØR AS

## Kontospesifisert årsregnskap HELSEKILDEN SØR AS

	Foreløpig	Endring	2020	2019
1200 Personbiler, maskiner, inventar (S-gruppe...	0,00		0,00	16 422,00
1265 Fast bygningsinvetnar, leide bygg	12 400,07		12 400,07	0,00
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormas ...	12 400,07	0,00	12 400,07	16 422,00
Sum varige driftsmidler			12 400,07	16 422,00
Sum anleggsmidler			12 400,07	16 422,00
1400 Råvarer	32 345,00		32 345,00	0,00
1402 Varer ukurans	(11 610,00)		(11 610,00)	0,00
1460 Beholdning innkjøpte varer for videresalg	0,00		0,00	43 489,00
Varer	20 735,00	0,00	20 735,00	43 489,00
Sum varer			20 735,00	43 489,00
1499 Kunder interim	9 876,31		9 876,31	13 149,00
Kundefordringer	9 876,31	0,00	9 876,31	13 149,00
Sum fordringer			9 876,31	13 149,00
1920 Bankinnskudd	618 614,37		618 614,37	470 861,00
1950 Bankinnskuddfor skattetrekk	46 900,15		46 900,15	0,00
Bankinnskudd, kontanter og lignende	665 514,52	0,00	665 514,52	470 861,00
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			665 514,52	470 861,00
Sum omløpsmidler			696 125,83	527 499,00
Sum eiendeler			708 525,90	543 921,00

Penneo Dokumentnøkkel: GJ0G7-2VL7V-PPM7J-G5W0K-EYGEP-BOP35

Side 2



spesifikasjon av poster

HELSEKILDEN SØR AS

**Kontospesifisert årsregnskap  
HELSEKILDEN SØR AS**

	Foreløpig	Endring	2020	2019
2000 Aksjekapital	(35 000,00)		(35 000,00)	(35 000,00)
Aksjekapital (35 aksjer à kr 1 000,00)	(35 000,00)	0,00	(35 000,00)	(35 000,00)
Sum innskutt egenkapital			(35 000,00)	(35 000,00)
2050 Annen egenkapital	(442 160,84) S3	(117 658,35)	(559 819,19)	(442 161,00)
Annen egenkapital	(442 160,84)	(117 658,35)	(559 819,19)	(442 161,00)
Sum opptjent egenkapital			(559 819,19)	(442 161,00)
Sum egenkapital			(594 819,19)	(477 161,00)
2120 Utsatt skatt	(14 901,00) S1	3 717,00	(11 184,00)	(14 901,00)
Utsatt skatt	(14 901,00)	3 717,00	(11 184,00)	(14 901,00)
Sum avsetning for forpliktelser			(11 184,00)	(14 901,00)
Sum langsiktig gjeld			(11 184,00)	(14 901,00)
2400 Leverandørgjeld	(1 295,00)		(1 295,00)	10 289,00
2420 Åpne poster bank	3 493,00 T1	(3 493,00)	0,00	0,00
Leverandørgjeld	2 198,00	(3 493,00)	(1 295,00)	10 289,00
2500 Betalbar skatt, ikke fastsatt	0,00 S2	(39 575,00)	(39 575,00)	0,00
Betalbar skatt	0,00	(39 575,00)	(39 575,00)	
2600 Forskuddstrekk	(6 218,00)		(6 218,00)	(6 426,00)
2710 Inngående merverdiavgift, høy sats	1 044,35 T2	(1 044,35)	0,00	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	(4 064,89) T2	1 044,35	(3 020,54)	(1 276,00)
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	(2 655,82)		(2 655,82)	(4 512,00)
2780 Påløpt arbeidsgiveravgift på påløpt lønn	4 551,21		4 551,21	0,00
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	(6 243,21)		(6 243,21)	0,00
Skyldige offentlige avgifter	(13 586,36)	0,00	(13 586,36)	(12 214,00)
2910 Gjeld til ansatte og eiere	(36 066,35)		(36 066,35)	(29 947,00)
2940 Skyldig feriepenger	(12 000,00)		(12 000,00)	(19 987,00)
Annen kortsiktig gjeld	(48 066,35)	0,00	(48 066,35)	(49 934,00)
Sum kortsiktig gjeld			(102 522,71)	(51 859,00)
Sum gjeld			(113 706,71)	(66 760,00)
Sum egenkapital og gjeld			(708 525,90)	(543 921,00)

Penneo Dokumentnøkkel: GJ0G7-2VL7V-PPM7J-G5W0K-EYGEP-BOP35

Side 1



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Anne Mette Tveiten Henriksen

Daglig leder

På vegne av: Helsekilden Sør AS

Serienummer: 9578-5993-4-2300453

IP: 84.213.xxx.xxx

2021-06-09 08:14:18Z



## Anne Mette Tveiten Henriksen

Styreleder

På vegne av: Helsekilden Sør AS

Serienummer: 9578-5993-4-2300453

IP: 84.213.xxx.xxx

2021-06-09 08:14:18Z



Penneo DokumentInokkelt: GJG7-2VL7V-PPM7J-G5W0K-EYGEF-BOP35

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



## Noter 2020 HELSEKILDEN SØR 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:

##### 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 2019 til 2020.



## Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	89 746	123 786
Arbeidsgiveravgift	13 098	17 991
Andre relaterte ytelser	7 671	357
<b>Sum</b>	<b>110 515</b>	<b>142 134</b>

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

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	90 800	0	3 294

## 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 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	16 422
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2020</b>	<b>16 422</b>
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(4 022)
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2020</b>	<b>12 400</b>
Årets avskrivninger	(4 022)
Økonomisk levetid	5 år
<b>Avskrivningsplan: Lineær</b>	<b>20 %</b>



## Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	157 009	45 171
+/- Permanente forskjeller	5 983	2 000
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	28 144	19 325
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(11 248)	(66 497)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>179 888</b>	<b>0</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	39 575	0
Sum	39 575	0
+/- Endring i utsatt skatt	(3 717)	10 378
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>35 858</b>	<b>10 378</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	39 575	0
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>39 575</b>	<b>0</b>

## 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
Anleggsmidler	336	(469)	805
Omløpsmidler	0	(11 610)	11 610
Gevinst- og tapskonto	78 643	62 914	15 729
Skattemessig fremførbart underskudd	(11 248)	0	(11 248)
Sum midlertidige forskjeller	67 731	50 835	16 896
<b>Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%</b>	<b>14 901</b>	<b>11 184</b>	<b>3 717</b>

## 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	9 876	13 149
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>9 876</b>	<b>13 149</b>

## Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 46 900. Skyldig skattetrekk er kr 6 218.



## Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	35	1 000,00	35 000,00
<b>Sum</b>	<b>35</b>		<b>35 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Henriksen, Anne Mette T (Daglig leder, Styreleder)	35	100,00%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>35</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	35 000	442 161	477 161
Årets resultat		117 658	117 658
<b>Egenkapital 31.12.2020</b>	<b>35 000</b>	<b>559 819</b>	<b>594 819</b>