



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 806 161
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALTERNATIV KI MEDISIN AS
Forretningsadresse: Markeveien 4C
5012 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Jordal Fredrik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 21.04.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		667 874	656 722
Sum inntekter		667 874	656 722
Kostnader			
Varekostnad		99 591	92 951
Lønnskostnad	5	401 509	407 582
Annen driftskostnad	5	173 437	180 612
Sum kostnader		674 537	681 144
Driftsresultat		-6 663	-24 422
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		115	290
Sum finansinntekter		115	290
Annen rentekostnad			90
Sum finanskostnader			90
Netto finans		115	200
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 548	-24 222
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 548	-24 222
Årsresultat		-6 548	-24 222
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-6 548	-24 222
Totalresultat		-6 548	-24 222
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-6 548	-24 222
Sum overføringer og disponeringer		-6 548	-24 222



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		3 000	2 000
Fordringer			
Kundefordringer		3 609	918
Andre fordringer		1 136	
Sum fordringer		4 745	918
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	120 296	112 826
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		120 296	112 826
Sum omløpsmidler		128 041	115 744
SUM EIENDELER		128 041	115 744
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2, 3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3		
Udekket tap	3	52 151	45 603
Sum opptjent egenkapital		-52 151	-45 603



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital		47 849	54 397
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 282	3 469
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		33 110	19 635
Annen kortsiktig gjeld		42 799	38 243
Sum kortsiktig gjeld		80 192	61 347
Sum gjeld		80 192	61 347
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		128 041	115 744



Alternativ Ki Medisin AS

Årsregnskap 2017



Alternativ Ki Medisin AS

Årsregnskap

Noter

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge gjeldende pr. 31. desember. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres. Det er ingen endrede regnskapsprinsipper.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Alle leieavtaler kostnadsføres som vanlig leiekostnad, og klassifiseres som ordinær driftskostnad. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Varelager og varekostnad

Beholdninger av varer vurderes til det laveste av kostpris etter "først inn - først ut"-prinsippet og antatt salgspris. Årets varekostnad består av kostpris solgte varer med tillegg av nedskrivning i samsvar med god regnskapsskikk pr. årsslutt.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes i tråd med regnskapsstandard for resultatskatt. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i tråd med foreløpig regnskapsstandard for små foretak.



Alternativ Ki Medisin AS

Årsregnskap

Note 2 Antall aksjer, aksjeeiere

Selskapets aksjonær er:	Andel i %	Representert med
Fredrik Jordal	100 %	Styrets leder

Aksjekapitalen er på kr. 100.000.-, fordelt på 100 aksjer. Alle pålydene kr. 1.000.-.

Note 3 Egenkapital

	Aksje kapital	Annen egenkap.	SUM
Pr. 1.1.	100 000	-45 603	54 397
Årets resultat		-6 548	-6 548
Pr. 31.12	100 000	-52 151	47 849

Note 4 Bundne midler

Av totale bankinnskudd er kr. 30 194,- bundet til skattetrekk og kr. 33 291,- til depositum lokaler.

Note 5 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Lån til ansatte / Pensjoner mm

Lønnskostnader mm.

	2017	2 016
Lønninger	349 423	355 751
Folketrygdavgift	49 836	50 780
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	2 250	1 050
Lønnskostnader	401 509	407 582

Gjennomsnittlig antall ansatte **1**

Godtgjørelser (i kroner)

	Daglig leder	Styret
Lønn	359 482	0
Ytelse til pensjonsforpliktelser	0	0
Annen godtgjørelse	4 392	0

Det foreligger ingen avtale om etterlønn eller aksjeopsjoner for daglig leder.

Revisor

Selskapet har valgt vekk revisjon og har ikke kostnadsført revisjonshonorar i løpet av året

OTP

Selskapet er ikke pliktig å etablere ordningen



Alternativ Ki Medisin AS

Årsregnskap

Note 6 Skatt

	01.01 - 31.12	
	2017	2016
Skattekostnad		
Ordinært resultat før skattekostnad	-6 548	-24 222
Permanente forskjeller	-8	13
Endring midlertidige forskjeller, jfr spes. under	-4 149	-5 187
Anvendt underskudd (/ underskudd til fremføring)	10 706	29 396
Grunnlag betalbar skatt	0	0
Skatt	0	0
Endring utsatt skatt	0	0
Årets totale skattekostnad	0	0

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

	2017	2016
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt	0	0

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt/utsatt skattefordel:

Forskjeller som utlignes:	2017	2016	Endring
Anleggsmidler	-16 598	-20 747	4 149
Omløpsmidler	0	0	0
Sum forskjeller	-16 598	-20 747	4 149
Underskudd til fremføring	-40 102	-29 396	-10 706
Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	-56 700	-50 143	-6 557
Utsatt skatt/utsatt skattefordel	-13 041	-12 034	-1 007

(Negativ endring i midlertidige forskjeller, innebærer her tillegg i inntekten).



Alternativ Ki Medisin AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		667 874	656 722
Sum driftsinntekter		<u>667 874</u>	<u>656 722</u>
Varekostnad		99 591	92 951
Lønnskostnad	5	401 509	407 582
Annen driftskostnad	5	173 437	180 612
Sum driftskostnader		<u>674 537</u>	<u>681 144</u>
Driftsresultat		<u>-6 663</u>	<u>-24 422</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		115	290
Annen rentekostnad		0	90
Resultat av finansposter		<u>115</u>	<u>200</u>
Resultat før skattekostnad		-6 548	-24 222
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
Årsoverskudd		<u>-6 548</u>	<u>-24 222</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-6 548	-24 222
Sum overføringer		<u>-6 548</u>	<u>-24 222</u>



Alternativ Ki Medisin AS

Balanse

Eiendeler	Note	2017	2016
Omløpsmidler			
Varer		3 000	2 000
Fordringer			
Kundefordringer		3 609	918
Andre kortsiktige fordringer		1 136	0
Sum fordringer		<u>4 745</u>	<u>918</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	120 296	112 826
Sum omløpsmidler		<u>128 041</u>	<u>115 744</u>
Sum eiendeler		<u>128 041</u>	<u>115 744</u>



Alternativ Ki Medisin AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 3	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	<u>-52 151</u>	<u>-45 603</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-52 151</u>	<u>-45 603</u>
Sum egenkapital		<u>47 849</u>	<u>54 397</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 282	3 469
Skattetrekk og offentlige avgifter		33 110	19 635
Annen kortsiktig gjeld		<u>42 799</u>	<u>38 243</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>80 192</u>	<u>61 347</u>
Sum gjeld		<u>80 192</u>	<u>61 347</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>128 041</u>	<u>115 744</u>

Bergen
Styret i Alternativ Ki Medisin AS

Fredrik Jordal
styreleder