



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 798 059
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKK S EIENDOM AS
Forretningsadresse: Sjøgata 21
8006 BODØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Aleksander Skau
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 03.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		360 000	
Sum inntekter		360 000	0
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	60 748	5 062
Annen driftskostnad	2	93 018	14 826
Sum kostnader		153 766	19 888
Driftsresultat		206 234	-19 888
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	1
Sum finansinntekter		17	1
Annen rentekostnad		157 404	11 695
Sum finanskostnader		157 404	11 695
Netto finans		-157 387	-11 694
Ordinært resultat før skattekostnad		48 847	-31 582
Skattekostnad på ordinært resultat	3	3 798	
Ordinært resultat etter skattekostnad		45 049	-31 582
Årsresultat		45 049	-31 582
Årsresultat etter minoritetsinteresser		45 049	-31 582
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		31 582	-31 582
Overføringer annen egenkapital		13 467	
Sum overføringer og disponeringer		45 049	-31 582



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	3 010 411	3 071 160
Sum varige driftsmidler		3 010 411	3 071 160
Sum anleggsmidler		3 010 411	3 071 160
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		40 036	28 126
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 036	28 126
Sum omløpsmidler		40 036	28 126
SUM EIENDELER		3 050 448	3 099 286
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	330 000	330 000
Sum innskutt egenkapital		330 000	330 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	13 467	
Udekket tap			31 582
Sum opptjent egenkapital		13 467	-31 582
Sum egenkapital		343 467	298 418



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	3 798	
Sum avsetninger for forpliktelser		3 798	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 592 000	
Øvrig langsiktig gjeld	6		2 700 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 592 000	2 700 000
Sum langsiktig gjeld		2 595 798	2 700 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			7 381
Kortsiktig konserngjeld		103 952	87 792
Annen kortsiktig gjeld		7 231	5 695
Sum kortsiktig gjeld		111 183	100 868
Sum gjeld		2 706 981	2 800 868
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 050 448	3 099 286



Klinikk S Eiendom AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 076 222
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 076 222
Akk. av/nedskr. pr 1/1	5 062
+ Ordinære avskrivninger	60 748
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	65 811
Balanseført verdi pr 31/12	3 010 411
Prosentstatts for ord.avskr	2-2



Klinikk S Eiendom AS

Noter 2019

Note 2 - Annen driftskostnad

Det har ikke vært ansatte i 2019.

Det er ikke gitt lån eller andre ytelser til selskapets styre.

Det er meldt fravalg revisjon.

Selskapet kommer ikke inn under lov om tjenestepensjon.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	48 847
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	1 216
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	50 063
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	50 063
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	3 798
= Ordinær skattekostnad	3 798
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2019	2018	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	54 470	55 686	1 216
Sum	54 470	55 686	1 216
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			1 216



Klinikk S Eiendom AS

Noter 2019

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	54 470	55 686
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	37 205	87 268
= Grunnlag utsatt skatt	17 265	-31 582
Utsatt skatt	3 798	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	31 582
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	31 582
Utsatt skattefordel	0	6 948
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	31 582
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	6 948
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 3 300 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 330 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Klinikk S AS	997 960 319	3 300	100,00 %

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	330 000	-31 582
Tilført fra årsresultat	XXXX	45 049
Pr 31.12.	330 000	13 467



Klinikk S Eiendom AS

Noter 2019

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 2.052.000 og pr 31.12. i fjor kr 2.160.000.

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	2 592 000	2 700 000
Pantsatte eiendeler:		
Eiendom	3 010 411	3 071 160
Sum pantsatte eiendeler	3 010 411	3 071 160



Klinikk S Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2019	nov 18-des 18
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		360 000	0
Sum driftsinntekter		360 000	0
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	60 748	5 062
Annen driftskostnad	2	93 018	14 826
Sum driftskostnader		153 766	19 888
DRIFTSRESULTAT		206 234	(19 888)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		17	1
Sum finansinntekter		17	1
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		157 404	11 695
Sum finanskostnader		157 404	11 695
NETTO FINANSPOSTER		(157 387)	(11 694)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		48 847	(31 582)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	3 798	0
ORDINÆRT RESULTAT		45 049	(31 582)
ÅRSRESULTAT		45 049	(31 582)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		13 467	0
Fremføring av udekket tap		31 582	(31 582)
SUM OVERF. OG DISP.		45 049	(31 582)



Klinikk S Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	3 010 411	3 071 160
Sum varige driftsmidler		3 010 411	3 071 160
SUM ANLEGGSMIDLER		3 010 411	3 071 160
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		40 037	28 126
SUM OMLØPSMIDLER		40 037	28 126
SUM EIENDELER		3 050 448	3 099 286
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	330 000	330 000
Sum innskutt egenkapital		330 000	330 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	13 467	0
Udekket tap		0	(31 582)
Sum opptjent egenkapital		13 467	(31 582)
SUM EGENKAPITAL		343 467	298 418
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	3 798	0
Sum avsetning for forpliktelser		3 798	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 592 000	0
Øvrig langsiktig gjeld	6	0	2 700 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 592 000	2 700 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 595 798	2 700 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	7 381
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		103 952	87 792
Annen kortsiktig gjeld		7 231	5 695
SUM KORTSIKTIG GJELD		111 183	100 868
SUM GJELD		2 706 981	2 800 868
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 050 448	3 099 286

Bodø 08/06/2020

Aleksander Skau
Styrets lederKatrin Tjærandsen
Styremedlem



**Årsregnskap 2019
for
Klinikk S Eiendom AS**

Organisasjonsnr. 921798059