



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 203 185
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POSEIDON KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Hoffsvveien 92
0377 OSLO

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: Birger Dessingthon
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.01.2022

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, 17.02.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 910 790	5 982 015
Sum inntekter		6 910 790	5 982 015
Kostnader			
Varekostnad		234 783	849 342
Lønnskostnad	2	4 361 510	3 528 751
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	56 121	47 085
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 717 614	1 954 368
Sum kostnader		6 370 028	6 379 546
Driftsresultat		540 762	-397 531
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		639	247
Annen finansinntekt		2 707	5 270
Sum finansinntekter		3 347	5 516
Annen rentekostnad		2 204	9 322
Annen finanskostnad		779	555
Sum finanskostnader		2 983	9 877
Netto finans		364	-4 361
Ordinært resultat før skattekostnad		541 126	-401 892
Skattekostnad	4	110 342	
Ordinært resultat etter skattekostnad		430 784	-401 892
Årsresultat	5	430 784	-401 892
Årsresultat etter minoritetsinteresser		430 784	-401 892
Totalresultat		430 784	-401 892



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			124 000
Udekket tap		430 784	-525 892
Sum overføringer og disponeringer		430 784	-401 892



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		28 509
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	178 959	134 638
Sum varige driftsmidler	3	178 959	163 147
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	315 848	315 773
Sum finansielle anleggsmidler		315 848	315 773
Sum anleggsmidler		494 806	478 920
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			33 374
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	7	792 960	249 739
Sum fordringer		792 960	249 739
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	282 772	298 594
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		282 772	298 594
Sum omløpsmidler		1 075 732	581 707
SUM EIENDELER		1 570 539	1 060 627

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Annen innskutt egenkapital		1 570 506	1 570 506
Sum innskutt egenkapital		1 670 506	1 670 506
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 138 800	1 569 583
Sum opptjent egenkapital		-1 138 800	-1 569 583
Sum egenkapital	5	531 706	100 923
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	9 684	
Sum avsetninger for forpliktelser		9 684	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		9 684	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		29 057	65 647
Betalbar skatt	4	100 658	
Skyldig offentlige avgifter		294 273	247 349
Utbytte			124 000
Annen kortsiktig gjeld		605 161	522 708
Sum kortsiktig gjeld		1 029 148	959 704
Sum gjeld		1 038 832	959 704
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 570 539	1 060 627



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 116548

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 203 185
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POSEIDON KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Hoffsvveien 92
0377 OSLO

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: Birger Dessingtho
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.01.2022

Revisjon

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, 16.02.2022



Organisasjonsnr: 994 203 185
POSEIDON KLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 910 790	5 982 015
Sum inntekter		6 910 790	5 982 015
Kostnader			
Varekostnad		234 783	849 342
Lønnskostnad	2	4 361 510	3 528 751
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	56 121	47 085
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 717 614	1 954 368
Sum kostnader		6 370 028	6 379 546
Driftsresultat		540 762	-397 531
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		639	247
Annen finansinntekt		2 707	5 270
Sum finansinntekter		3 347	5 516
Annen rentekostnad		2 204	9 322
Annen finanskostnad		779	555
Sum finanskostnader		2 983	9 877
Netto finans		364	-4 361
Ordinært resultat før skattekostnad		541 126	-401 892
Skattekostnad	4	110 342	
Ordinært resultat etter skattekostnad		430 784	-401 892
Årsresultat	5	430 784	-401 892
Årsresultat etter minoritetsinteresser		430 784	-401 892
Totalresultat		430 784	-401 892
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			124 000
Udekket tap		430 784	-525 892
Sum overføringer og disponeringer		430 784	-401 892





Organisasjonsnr: 994 203 185
POSEIDON KLINIKKEN AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		28 509
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	178 959	134 638
Sum varige driftsmidler	3	178 959	163 147
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	315 848	315 773
Sum finansielle anleggsmidler		315 848	315 773
Sum anleggsmidler		494 806	478 920
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			33 374
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	7	792 960	249 739
Sum fordringer		792 960	249 739
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	282 772	298 594
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		282 772	298 594
Sum omløpsmidler		1 075 732	581 707
SUM EIENDELER		1 570 539	1 060 627

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	1	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Annen innskutt egenkapital		1 570 506	1 570 506
Sum innskutt egenkapital		1 670 506	1 670 506
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 138 800	1 569 583
Sum opptjent egenkapital		-1 138 800	-1 569 583
Sum egenkapital	5	531 706	100 923
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	9 684	
Sum avsetninger for forpliktelses		9 684	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		9 684	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		29 057	65 647
Betalbar skatt	4	100 658	
Skyldig offentlige avgifter		294 273	247 349
Utbytte			124 000
Annen kortsiktig gjeld		605 161	522 708
Sum kortsiktig gjeld		1 029 148	959 704
Sum gjeld		1 038 832	959 704
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 570 539	1 060 627



Organisasjonsnr: 994 203 185
POSEIDON KLINIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

4.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i Poseidon Klinikken AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Poseidon Klinikken AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 430 784. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig



feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav


Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapet har gitt lån på kr 785 350 til aksjonær for kjøp av aksjer i selskapet. Lånet er i strid med aksjeloven § 8–7 og § 8-10 da selskapet ikke har fri egenkapital, det er ikke stillet betryggende sikkerhet for lånet og formalitetskravene i aksjeloven §8-10 ikke er overholdt.

Asker, 28. januar 2022
R3 Revisjon AS


Øystein Dalsegg
statsautorisert revisor