



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 024 528
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: T-KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: c/o Kolsrudsentret
Sundrevegen 99
3570 ÅL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Aud Halldis Gullhagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.07.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 07.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		176 065	329 694
Annen driftsinntekt			8 000
Sum inntekter		176 065	337 694
Kostnader			
Varekostnad		67 077	278 480
Lønnskostnad		2 221	19 295
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			9 048
Annen driftskostnad		45 498	69 873
Sum kostnader		114 796	376 696
Driftsresultat		61 269	-39 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			45
Sum finansinntekter			45
Rentekostnad til foretak i samme konsern		21	
Annen rentekostnad	5	708	203
Sum finanskostnader		729	203
Netto finans		-729	-158
Ordinært resultat før skattekostnad		60 540	-39 160
Skattekostnad på ordinært resultat	2	14 968	-7 750
Ordinært resultat etter skattekostnad		45 572	-31 410
Årsresultat		45 572	-31 410
Årsresultat etter minoritetsinteresser		45 572	-31 410
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		8 110	-27 625
Overføringer til/fra annen egenkapital		37 462	-3 785



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		45 572	-31 410



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	22 944	37 912
Sum immaterielle eiendeler		22 944	37 912
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		32 944	47 912
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		50 073	41 570
Sum varer		50 073	41 570
Fordringer			
Andre fordringer		1 137	2 118
Sum fordringer		1 137	2 118
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		83 315	47 639
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		83 315	47 639
Sum omløpsmidler		134 525	91 327
SUM EIENDELER		167 469	139 239
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	37 462	19 515
Udekket tap			-27 625
Sum opptjent egenkapital		37 462	-8 110
Sum egenkapital		37 462	-8 110
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	73 931	79 000
Sum annen langsiktig gjeld		73 931	79 000
Sum langsiktig gjeld		73 931	79 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 971	42 331
Skyldige offentlige avgifter		2 550	15
Annen kortsiktig gjeld	5	1 555	26 004
Sum kortsiktig gjeld		56 077	68 349
Sum gjeld		130 007	147 349
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		167 469	139 239



Årsregnskap 2018			
AI Helsekost AS			
	Note	2018	2017
Resultatregnskap			
Driftsinntekter og driftskostnader			
Saigsinntekter		176 065	329 694
Annen driftsinntekt		0	8 000
Sum driftsinntekter		176 065	337 694
Varekostnader		67 077	278 480
Lønnskostnader m. m.	3,7	2 221	19 295
Avskrivninger driftsmidler og immatr. eiendeler		0	9 048
Annen driftskostnad		45 498	69 873
Sum driftskostnader		114 796	376 696
Driftsresultat		61 269	-39 002
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	45
Rentekostnad til foretak i samme konsern		21	0
Annen rentekostnad	5	708	203
Resultat av finansposter		-729	-158
Resultat før skattekostnad		60 540	-39 160
Skattekostnad på ordinært resultat	2	14 968	-7 750
Ordinært resultat		45 572	-31 410
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Arsoverskudd (Årsunderskudd)		45 572	-31 410
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		37 462	-3 785
Overført til udekket tap		-8 110	27 625
Sum overføringer		45 572	-31 410



Årsregnskap 2018			
AI Helsekost AS			
	Note	31.12.2018	31.12.2017
Balanse			
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	2	22 944	37 912
Sum immaterielle eiendeler		22 944	37 912
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		32 944	47 912
Omløpsmidler			
Varelager		50 073	41 570
Lager av varer og annen beholdning		50 073	41 570
Andre fordringer		1 137	2 118
Sum fordringer		1 137	2 118
Bankinnskudd, kontanter o.l.		83 315	47 639
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		83 315	47 639
Sum omløpsmidler		134 525	91 327
SUM EIENDELER		167 469	139 239



Årsregnskap 2018			
AI Helsekost AS			
	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Annen egenkapital	5	37 462	19 515
Udekket tap	5	0	-27 625
Sum opptjent egenkapital		37 462	-8 110
Sum egenkapital		37 462	-8 110
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	73 931	79 000
Sum annen langsiktig gjeld		73 931	79 000
Leverandørgjeld		51 971	42 331
Skyldig offentlige avgifter		2 550	15
Annen kortsiktig gjeld	5	1 555	26 004
Sum kortsiktig gjeld		56 077	68 349
Sum gjeld		130 007	147 349
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		167 469	139 239
Ål 30.07.2019			
Finn Olaf Gustafson Styrets leder		Aud-Bjørg Tormodsgard Daglig leder	



Noter til regnskapet 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter balansedagen er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt levetid.

Aksjer

Omløpsaksjer er vurdert til markedsverdi på balansedagen. Andre aksjer er oppført i regnskapet til kostpris. I de tilfeller der den virkelige verdien er lavere enn kostprisen og dette ikke er forbigående, er det foretatt nedskrivning.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skatt er avsatt som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, er utsatt skattefordel tatt med i balansen iht. god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring følger opptjeningsprinsippet, som normalt vil følge leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader er tatt med etter sammenstillingsprinsippet, det vil si at kostnadene er tatt med i samme periode som tilhørende inntekter.



Noter til regnskapet 2018

Note 2 - Skatteberegning

Grunnlag for beregning av skatt.

Beregning skattepliktig inntekt	2018
Resultat før skatt	60 540
+/- Endring midlertidige forskjeller	-3 347
- Anvendt fremførbart underskudd	57 193
= Skattepliktig inntekt	0
Beregnet skatt 23%	0
Betalbar skatt	0
- Endring utsatt skattefordel	-14 968
Arets skattekostnad	14 968

Grunnlag utsatt skatt (midlertidige forskjeller)	2018	2017
Driftsmidler og goodwill	-56 927	-71 159
Varebeholdning/biologiske eiendeler	-10 885	0
Akkumulert skattemessig underskudd (-)	36 481	93 674
Grunnlag utsatt skatt (+) / utsatt skattefordel (-)	-104 293	-164 833
Utsatt skatt	-22 944	-37 912

Note 3 - Lønns- og personalkostnader

Foretaket har 1 årsverk sysselsatte i regnskapsåret.

Revisor

Selskapet har valgt bort revisjon da vilkårene for bortvalg er oppfylt.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønn, feriepenger og oppgavepliktige ytelser	0	16 461
Arbeidsgiveravgift	0	1 745
Pensjonskostnader	0	0
Andre personal kostnader	2 221	1 089
Sum	2 221	19 295

Note 4 - Bundne midler

I posten 'Bankinnskudd, kontanter mv.' inngår bundne bankinnskudd med kr 0,-.



Noter til regnskapet 2018

Note 5 - Antall aksjer, aksjonæroversikt

Selskapets aksjekapital består av 300 aksjer a kr 100,00. Alle aksjer har lik stemmerett.

Oversikten viser selskapets aksjeeiere, deres eierandel og styreverv:

Navn	Ant. aksjer	Verv
Aud-Björg Tormodsgard	300	Daglig leder

Aksjonær har pr 31.12.18 tilgode av selskapet kr 74 336,-. Av dette er kr 73 931,- ført som langsiktig gjeld. Lånet er renteberegnet med kr 708,-.

Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket oppfyller vilkårene for ikke å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 7 - Ytelser til ledende personer mv

Det er ikke utbetalt lønn mv. til daglig leder i 2018 .

Honorar til styret utgjør kr 0.

Det er ikke gjort avtaler med styrets leder eller daglig leder om bonuser, overskuddsdelinger, opsjoner eller lignende forhold. Foretaket har ikke inngått avtale med styret leder eller daglig leder om noen form for fallskjerm ved opphør av ansettelsesforhold eller verv.