



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 441 548
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ÅSANE MEDISINSKE KLINIKK AS
Forretningsadresse: Åsane Storsenter Bygg A
Åsane Senter 42
5116 ULSET

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: LAKSEVAAG REGNSKAPSTJENESTE AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2019

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

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2018 for 915441548

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 642 215	1 108 007
Sum inntekter		1 642 215	1 108 007
Kostnader			
Varekostnad	4	649 875	426 138
Lønnskostnad	1, 7	439 390	92 808
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	20 660	17 500
Annen driftskostnad	1	674 273	484 851
Sum kostnader	12	1 784 198	1 021 297
Driftsresultat		-141 983	86 710
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	11	58	93
Sum finansinntekter		58	93
Annen rentekostnad	11	2 549	3 305
Annen finanskostnad		3	
Sum finanskostnader		2 552	3 305
Netto finans		-2 494	-3 212
Ordinært resultat før skattekostnad		-144 477	83 499
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-31 894	19 926
Ordinært resultat etter skattekostnad		-112 583	63 573
Årsresultat	10	-112 583	63 573
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-112 583	63 573
Totalresultat		-112 583	63 573
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-112 583	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer til/fra annen egenkapital			63 573
Sum overføringer og disponeringer		-112 583	63 573



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		29 272	
Sum immaterielle eiendeler		29 272	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	84 190	81 400
Sum varige driftsmidler	3	84 190	81 400
Sum anleggsmidler		113 462	81 400
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	104 726	52 640
Fordringer			
Kundefordringer	5	11 526	15 933
Andre fordringer		63 041	72 435
Sum fordringer		74 567	88 368
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	7 505	69 646
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 505	69 646
Sum omløpsmidler		186 797	210 654
SUM EIENDELER		300 258	292 054
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		151 525	151 525
Udekket tap		112 583	
Sum opptjent egenkapital		38 942	151 525
Sum egenkapital	10	68 942	181 525
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		2 622
Sum avsetninger for forpliktelser			2 622
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	19 577	36 479
Sum annen langsiktig gjeld		19 577	36 479
Sum langsiktig gjeld		19 577	39 101
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		105 665	82 641
Betalbar skatt	2		20 040
Skyldige offentlige avgifter		35 997	-68 254
Annen kortsiktig gjeld		70 078	37 001
Sum kortsiktig gjeld		211 739	71 428
Sum gjeld		231 316	110 529
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		300 258	292 054



Legally signed by
Øzjan Strømmen
17.06.2019

Legally signed by
Eina Wisnæs Strømmen
13.07.2019

Årsregnskap 2018

Åsane Medisinske Klinikk AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 915 441 548



RESULTATREGNSKAP

ÅSANE MEDISINSKE KLINIKK AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 642 215	1 108 007
Sum driftsinntekter		1 642 215	1 108 007
Varekostnad	4	649 875	426 138
Lønnskostnad	1, 7	439 390	92 808
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	20 660	17 500
Annen driftskostnad	1	674 273	484 851
Sum driftskostnader	12	1 784 198	1 021 297
Driftsresultat		-141 983	86 710
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt	11	58	93
Annen rentekostnad	11	2 549	3 305
Annen finanskostnad		3	0
Resultat av finansposter		-2 494	-3 212
Ordinært resultat før skattekostnad		-144 477	83 499
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-31 894	19 926
Ordinært resultat		-112 583	63 573
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	10	-112 583	63 573
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	63 573
Overført til udekket tap		112 583	0
Sum overføringer		-112 583	63 573



BALANSE

ÅSANE MEDISINSKE KLINIKK AS

EIENDELER	Note	2018	2017
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel		29 272	0
Sum immaterielle eiendeler		29 272	0
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	84 190	81 400
Sum varige driftsmidler	3	84 190	81 400
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		113 462	81 400
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	4	104 726	52 640
FORDRINGER			
Kundefordringer	5	11 526	15 933
Andre kortsiktige fordringer		63 041	72 435
Sum fordringer		74 567	88 368
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	7 505	69 646
Sum omløpsmidler		186 797	210 654
Sum eiendeler		300 258	292 054



BALANSE

ÅSANE MEDISINSKE KLINIKK AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		151 525	151 525
Udekket tap		-112 583	0
Sum opptjent egenkapital		38 942	151 525
Sum egenkapital	10	68 942	181 525
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	2	0	2 622
Sum avsetning for forpliktelser		0	2 622
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	19 577	36 479
Sum annen langsiktig gjeld		19 577	36 479
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		105 665	82 641
Betalbar skatt	2	0	20 040
Skyldig offentlige avgifter		35 997	-68 254
Annen kortsiktig gjeld		70 078	37 001
Sum kortsiktig gjeld		211 739	71 428
Sum gjeld		231 316	110 529
Sum egenkapital og gjeld		300 258	292 054

Elna Wisnes, 23.05.2019
Styret i Åsane Medisinske Klinik AS

Ørjan Strømme
styreleder

WISNÆS ELNA
styremedlem/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.
r startet opp i 2019



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	379 380	77 632
Arbeidsgiveravgift	54 112	11 565
Andre ytelser	5 899	3 610
Sum	439 390	92 807

Selskapet har i 2018 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	298398	0
Sum	298 398	0

Daglig leder har et lån i selskapet på kr 41595. Lånet, er rente- og avdragsfritt.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	20 040
Endring i utsatt skatt	-31 894	-114
Skattekostnad ordinært resultat	-31 894	19 926
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-144 477	83 499
Permanente forskjeller	21	0
Endring i midlertidige forskjeller	10	0
Skattepliktig inntekt	-144 446	83 499
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	20 040
Sum betalbar skatt i balansen	0	20 040

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	11 390	11 400	10
Sum	11 390	11 400	10
Akkumulert fremførbart underskudd	-144 446	0	144 446
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-133 056	11 400	144 456
Utsatt skattefordel / skatt (22 % / 23 %)	-29 272	2 622	31 894



Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	87 500	87 500
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	23 450	23 450
= Anskaffelseskost 31.12.18	110 950	110 950
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	38 160	38 160
= Bokført verdi 31.12.18	72 790	72 790
Årets ordinære avskrivninger	20 660	20 660
Avskrivningsplan	saldo 20-30%	

Note 4 Varer

	2018	2017
Varekostnad		
Varekostnad totalt i perioden	644 857	426 138
Balanseført verdi av varelager stilt som sikkerhet	104726	52640

Note 5 Kundefordringer

	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	11 526	15 933
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	11 526	15 933
Sum resultatførte tap på krav	0	0

Årets avsetning til tap relaterer seg i hovedsak til xxxxx

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 6 Annen langsiktig gjeld

	2018	2017
Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:		
Gjeld til kredittinstitusjoner	19 577	36 479
Sum annen langsiktig gjeld	19 577	36 479
Gjennomsnittlig rente	2018	2017



Note 7 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Det er innvilget lån til 1 styremedlem. Hun har lånt NOK. 415950. Rentesatsen er satt til 0 %. Lånene skal nedbetales lineært over 1 år. Det er ikke stilt sikkerhet i bolig (første prioritetslån), som etter dagens markedsverdi bør dekke beløpene.

Note 8 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0. Lønnen for desember ble utregnet 2. januar 2019

Note 9 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ÅSANE MEDISINSKE KLINIKK AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	30	1 000,00	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	Eierandel	Stemmeandel
WISNÆS ELNA	30	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	A-aksjer
WISNÆS ELNA	styremedlem/daglig leder	30

Note 10 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	30 000	5 665	-5 666	151 526	181 525
Pr 01.01.2018	30 000	5 665	-5 666	151 526	181 525
Årets resultat				-112 583	-112 583
Pr 31.12.2018	30 000	5 665	-5 666	38 943	68 942



Note 11 Poster som er slått sammen i regnskapet

	2018	2017
Finansinntekter		
Annen renteinntekt	58	79
Annen finansinntekt (agio)	0	14
Sum finansinntekter	58	93
Finanskostnader	2018	2017
Annen rentekostnad	2 549	3 305
Annen finanskostnad (disagio)	3	0
Sum finanskostnader	2 552	3 305

Note 12 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

	2018	2017
Varekostnad	649 875	426 138
Lønnskostnad	439 390	92 807
Avskrivning	20 660	17 500
Andre driftskostnader	674 273	484 851
Sum driftskostnader	1 134 323	595 158