



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 817 228 542  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ROSES KLINIKK AS  
Forretningsadresse: Hadelandsveien 835  
1482 NITTEDAL

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 02.05.2016 - 31.12.2016

### 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: Rosemari Pedersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2017

### Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

*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, 08.10.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 046 433	
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 046 433</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad	1	661 588	
Annen driftskostnad	2	383 995	
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 045 582</b>	<b>0</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>851</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		88	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>88</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-88</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>763</b>	<b>0</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	189	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>574</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>574</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>574</b>	
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital		574	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>574</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		15 666	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>15 666</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>15 666</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		6 358	
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 358</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		78 291	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>78 291</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>84 649</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>100 315</b>	<b>0</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	30 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		574	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>574</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
<b>Sum egenkapital</b>		<b>30 574</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt		30	
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>30</b>	
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	5	40 000	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>40 000</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>40 030</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		21 637	
Betalbar skatt	3	159	
Annen kortsiktig gjeld		7 915	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>29 711</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>69 741</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>100 315</b>	<b>0</b>



**Årsregnskap 2016  
for  
Roses Klinikk AS**

**Organisasjonsnr. 817228542**

**Utarbeidet av:**

Sørum Økonomi AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Sørum sandvegen 71B  
1920 SØRUMSAND



Organisasjonsnr. 976942515



Roses Klinikk AS

## Årsberetning 2016

### Virksomhetens art

Selskapet driver med fotbehandling i leide lokaler i Nittedal kommune:

### Utvikling i resultat og stilling

	2016
Driftsinntekter	1 046 433
Driftsresultat	851
Årsresultat	574

	31.12.2016
Balansesum	100 315
Egenkapital	30 574
Egenkapitalprosent	30,5%

Selskapet ble stiftet 02.05.16, men inntekten basserer seg på omsetning fra 01.01.2016.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

### Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger god tilgang på kunder i 2017.

Selskapets økonomiske og finansielle stilling kan beskrives slik tilfredsstillende.

### Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

### Arbeidsmiljø og personale, likestilling mellom kjønnene

Selskapet har ingen ansatte og har heller ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Man har en generell positiv holdning til likestilling mellom kjønnene, noe som også vil hensyntas om det skal bli aktuelt med ansettelser. Styret består av 2 personer, 1 kvinner og 1 mann.

### Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

### Disponering av årsresultatet

Disponering av årsresultatet framgår av regnskapet.

NITTEDAL den 13.06.2017

Jon Christian Foss  
Styreleder

Rosemari Pedersen  
Styremedlem



Roses Klinikk AS

## Årsberetning 2016



Roses Klinikk AS

## Resultatregnskap

	Note	31.12.2016
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>		
<b>Driftsinntekter</b>		
Salgsinntekt		1 046 433
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 046 433</b>
<b>Driftskostnader</b>		
Varekostnad	1	661 588
Annen driftskostnad	2	383 995
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 045 582</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>851</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>		
<b>Finanskostnader</b>		
Annen rentekostnad		88
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>88</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(88)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>763</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	189
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>574</b>
<b>ARSRESULTAT</b>		<b>574</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>		
Overføringer annen egenkapital		574
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>574</b>



Roses Klinikk AS

## Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016
<b>EIENDELER</b>		
<b>ANLEGGSMIDLER</b>		
Finansielle anleggsmidler		
Andre langsiktige fordringer		15 666
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>15 666</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>15 666</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>		
Fordringer		
Kundefordringer		6 358
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 358</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		78 291
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>84 649</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>100 315</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Innskutt egenkapital		
Selskapskapital	4	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital		574
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>574</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>30 574</b>
<b>GJELD</b>		
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>		
Avsetning for forpliktelser		
Utsatt skatt		30
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>30</b>
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	5	40 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>40 000</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>40 030</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>		
Leverandørgjeld		21 637
Betalbar skatt	3	159
Annen kortsiktig gjeld		7 915
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>29 711</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>69 741</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>100 315</b>

Nittedal, 13.06.2017

Rosemari Pedersen

Jon Christian Foss



Roses Klinikk AS

## Noter 2016

### Regnskapsprinsipper:

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

#### Inntektsføring

Inntektsføring av tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

#### Anleggsmidler

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

#### Fordringer

Fordringer føres opp i balansen til pålydende og det er foretatt individuell vurdering for eventuelle tap - noe man pr. dato ikke ser noen grunn til at det avsettes for.

#### 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 (24 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

#### Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ingen ansatte og er således ikke pliktig til å tegne pensjonsavtale - noe som da heller ikke er gjort. Selskapet har heller ingen pensjonsforpliktelser fra tidligere.

### Note 1 - Varekostnad

Kostnaden består av innkjøpte produktet for videresalg og innleie av fremmedtjenester.

### Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har gjort fravaig av revisor og det er dermed ingen kostnad til revisjon i 2016.

### Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Noter for Roses Klinikk AS

Organisasjonsnr. 817228542



Roses Klinikk AS

## Noter 2016

### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	763
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-127
<b>= Inntekt</b>	<b>635</b>

### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	159
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>159</b>
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	30
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>189</b>
Skattesats i inntektsåret	25

### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	159
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>159</b>

### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Utestående fordringer	127	0
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>127</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>30</b>	<b>0</b>

### **Note 4 - Selskapskapital**

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 100. Samlet aksjekapital utgjør kr 30.000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	0	0	0
Tilført fra årsresultat		574	574
Andre transaksjoner:	30 000	0	30 000
<b>Pr 31.12.</b>	<b>30 000</b>	<b>574</b>	<b>30 574</b>

### **Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld**

Beløpet er privat lån fra Mohammad S. Yosefi