



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 024 341
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ACTAKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Svortdalen 26
8626 MO I RANA

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: Marius Solstrand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2021

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, 13.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	9	7 236 536	8 511 830
Annen driftsinntekt	8	396 820	207 852
Sum inntekter		7 633 356	8 719 682
Kostnader			
Varekostnad		5 453	13 284
Lønnskostnad	4	5 163 644	6 096 281
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	110 701	114 000
Annen driftskostnad	4	2 512 828	2 387 192
Sum kostnader		7 792 626	8 610 756
Driftsresultat		-159 270	108 926
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 196	7 614
Annen finansinntekt		2 154	2 369
Sum finansinntekter		5 350	9 983
Annen rentekostnad		642	681
Sum finanskostnader		642	681
Netto finans		4 708	9 302
Ordinært resultat før skattekostnad		-154 562	118 228
Ordinært resultat etter skattekostnad		-154 562	118 228
Årsresultat	1, 3	-154 562	118 228
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-154 562	118 228
Totalresultat		-154 562	118 228
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			118 228



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overført fra annen egenkapital		-154 562	
Sum overføringer og disponeringer		-154 562	118 228



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7		
Maskiner og anlegg	7	107 851	197 574
Skip og flytende installasjoner	7		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	14 000	34 979
Sum varige driftsmidler	7	121 851	232 553
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		195 532	
Sum finansielle anleggsmidler		195 532	
Sum anleggsmidler		317 383	232 553
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		316 849	347 086
Andre kortsiktige fordringer	6	88 417	85 126
Sum fordringer		405 266	432 213
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	953 974	1 172 871
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		953 974	1 172 871
Sum omløpsmidler		1 359 240	1 605 084
SUM EIENDELER		1 676 623	1 837 636

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	140 000	140 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Overkurs	1	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		160 000	160 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1, 10	73 076	227 638
Sum opptjent egenkapital		73 076	227 638
Sum egenkapital	1	233 076	387 638
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		109 512	48 034
Skyldig offentlige avgifter		351 159	459 483
Annen kortsiktig gjeld		982 876	942 481
Sum kortsiktig gjeld		1 443 547	1 449 998
Sum gjeld		1 443 547	1 449 998
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 676 623	1 837 636



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 477549

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 024 341
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ACTAKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Svortdalen 26
8626 MO I RANA

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: Marius Solstrand
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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, 13.07.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 988 024 341
ACTAKLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	9	7 236 536	8 511 830
Annen driftsinntekt	8	396 820	207 852
Sum inntekter		7 633 356	8 719 682
Kostnader			
Varekostnad		5 453	13 284
Lønnskostnad	4	5 163 644	6 096 281
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	110 701	114 000
Annen driftskostnad	4	2 512 828	2 387 192
Sum kostnader		7 792 626	8 610 756
Driftsresultat		-159 270	108 926
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 196	7 614
Annen finansinntekt		2 154	2 369
Sum finansinntekter		5 350	9 983
Annen rentekostnad		642	681
Sum finanskostnader		642	681
Netto finans		4 708	9 302
Ordinært resultat før skattekostnad		-154 562	118 228
Ordinært resultat etter skattekostnad		-154 562	118 228
Årsresultat	1, 3	-154 562	118 228
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-154 562	118 228
Totalresultat		-154 562	118 228
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			118 228
Overført fra annen egenkapital		-154 562	
Sum overføringer og disponeringer		-154 562	118 228



Organisasjonsnr: 988 024 341
ACTAKLINIKKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	7		
Maskiner og anlegg	7	107 851	197 574
Skip og flytende installasjoner	7		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	7	14 000	34 979
Sum varige driftsmidler	7	121 851	232 553

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		195 532	
Sum finansielle anleggsmidler		195 532	
Sum anleggsmidler		317 383	232 553

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		316 849	347 086
Andre kortsiktige fordringer	6	88 417	85 126
Sum fordringer		405 266	432 213

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	953 974	1 172 871
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		953 974	1 172 871

Sum omløpsmidler **1 359 240** **1 605 084**

SUM EIENDELER **1 676 623** **1 837 636**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	140 000	140 000



Beholdning av egne aksjer	2		
Overkurs	1	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		160 000	160 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1, 10	73 076	227 638
Sum opptjent egenkapital		73 076	227 638
Sum egenkapital	1	233 076	387 638
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		109 512	48 034
Skyldig offentlige avgifter		351 159	459 483
Annen kortsiktig gjeld		982 876	942 481
Sum kortsiktig gjeld		1 443 547	1 449 998
Sum gjeld		1 443 547	1 449 998
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 676 623	1 837 636



Organisasjonsnr: 988 024 341
ACTAKLINIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	140.00	1000.00	140000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Anita Marianne Børsheim	24.00	17.14%	Ordinære aksjer
Espen Lydersen	24.00	17.14%	Ordinære aksjer
Klas Nicolas Vestlund	24.00	17.14%	Ordinære aksjer
Linda Vibeke Rasmussen	24.00	17.14%	Ordinære aksjer
Marius Solstrand	24.00	17.14%	Ordinære aksjer
Sture Rasmussen	20.00	14.29%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	140.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	790529.00	35477.00	7124.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
6.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i Actaklinikken AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Actaklinikken AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 154 562. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen 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.

Styret 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. Betryggende 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 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.

Mo i Rana, 16.06.2021

Helgeland Revisjon AS

Lars Kverneng

Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020 ACTAKLINIKKEN AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Penneo Dokumentnøkkel: GG53F-20C4U-XENGW-EQLJP-6VBQF-J6UW5

Org.nr.: 988 024 341



Resultatregnskap			
ACTAKLINIKKEN AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	9	7 236 536	8 511 830
Annen driftsinntekt	8	396 820	207 852
Sum driftsinntekter		<u>7 633 356</u>	<u>8 719 682</u>
Varekostnad		5 453	13 284
Lønnskostnad	4	5 163 644	6 096 281
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	110 701	114 000
Annen driftskostnad	4	2 512 828	2 387 192
Sum driftskostnader		<u>7 792 626</u>	<u>8 610 756</u>
Driftsresultat		<u>-159 270</u>	<u>108 926</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 196	7 614
Annen finansinntekt		2 154	2 369
Annen rentekostnad		642	681
Resultat av finansposter		<u>4 708</u>	<u>9 302</u>
Resultat før skattekostnad		<u>-154 562</u>	<u>118 228</u>
Resultat		<u>-154 562</u>	<u>118 228</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	1, 3	<u>-154 562</u>	<u>118 228</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	118 228
Overført fra annen egenkapital		154 562	0
Sum overføringer		<u>-154 562</u>	<u>118 228</u>



Balanse			
ACTAKLINIKKEN AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	7	107 851	197 574
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	14 000	34 979
Sum varige driftsmidler	7	<u>121 851</u>	<u>232 553</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		195 532	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>195 532</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>317 383</u>	<u>232 553</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		316 849	347 086
Andre kortsiktige fordringer	6	88 417	85 126
Sum fordringer		<u>405 266</u>	<u>432 213</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	953 974	1 172 871
Sum omløpsmidler		<u>1 359 240</u>	<u>1 605 084</u>
Sum eiendeler		<u>1 676 623</u>	<u>1 837 636</u>

Penneo Dokumentnøkkel: GG53F-20C4U-XENGW-EQLJP-6V8QF-J6UW5



Balanse

ACTAKLINIKKEN AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	140 000	140 000
Overkurs	1	20 000	20 000
Sum innskutt egenkapital		<u>160 000</u>	<u>160 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1, 10	73 076	227 638
Sum opptjent egenkapital		<u>73 076</u>	<u>227 638</u>
Sum egenkapital	1	<u>233 076</u>	<u>387 638</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		109 512	48 034
Skyldig offentlige avgifter		351 159	459 483
Annen kortsiktig gjeld		982 876	942 481
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 443 547</u>	<u>1 449 998</u>
Sum gjeld		<u>1 443 547</u>	<u>1 449 998</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 676 623</u>	<u>1 837 636</u>

Mo i Rana, 14.06.2021
Styret i ACTAKLINIKKEN AS

Svenn Tovås
Styreleder

Marius Solstrand
Styremedlem, daglig leder

Anita Marianne Børsheim
Styremedlem

Linda Vibeke Rasmussen
Styremedlem

Klas Nicolas Vestlund
Styremedlem

Espen Lydersen
Styremedlem



ACTAKLINIKKEN AS

Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS8 - God regnskapskikk 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. 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.

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.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Penneo Dokumentnøkkel: GG53F-20C4U-XENGW-EQLJP-6VBQF-J6UW5



ACTAKLINIKKEN AS

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	140 000	20 000	227 638	387 638
Årets resultat			-154 562	-154 562
Pr 31.12.2020	140 000	20 000	73 076	233 076

Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i ACTAKLINIKKEN AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	140	1 000,0	140 000
Sum	140		140 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Anita Marianne Børsheim	24	17,1	17,1
Espen Lydersen	24	17,1	17,1
Klas Nicolas Vestlund	24	17,1	17,1
Linda Vibeke Rasmussen	24	17,1	17,1
Marius Solstrand	24	17,1	17,1
Sture Rasmussen	20	14,3	14,3
Totalt antall aksjer	140	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Klas Nicolas Vestlund	Styremedlem	24
Marius Solstrand	Styremedlem, daglig leder	24
Anita Marianne Børsheim	Styremedlem	24
Linda Vibeke Rasmussen	Styremedlem	24
Espen Lydersen	Styremedlem	24
Totalt antall aksjer		120



ACTAKLINIKKEN AS

Noter til regnskapet 2020

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-154 562	118 228
Permanente forskjeller	1 000	0
Endring i midlertidige forskjeller	44 472	31 214
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-149 442
Skattepliktig inntekt	-109 090	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-143 063	-98 590	44 472
Sum	-143 063	-98 590	44 472
Akkumulert fremførbart underskudd	-206 705	-97 615	109 090
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	349 768	196 206	-153 562
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



ACTAKLINIKKEN AS

Noter til regnskapet 2020

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	4 623 755	5 549 618
Arbeidsgiveravgift	218 968	349 073
Pensjonskostnader	257 067	115 139
Andre ytelser	63 854	82 452
Sum	5 163 644	6 096 281

Gjennomsnittlig antall årsverk: 6

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre	Bedrifts- forsamling
Lønn	790 529	13 000	
Pensjonsutgifter	35 477		
Annen godtgjørelse	7 124		

Det er utbetalt styrehonorar til styreleder.

Det er ikke stilt sikkerhet eller gitt lån til fordel for medlemmer av styret eller daglig leder.

Selskapet oppfyller de lovpålagte kravene til innbetaling av Obligatorisk Tjenestepensjon..

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 34 375.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Note 5 Bundne midler

	2020	2019
Særvilkårskonto (sperrert konto)	1 184	1 173
Skattetrekkskonto	283 550	376 978

Note 6 Fordringer og gjeld

Selskapet har ingen fordringer utover forskuddsbetalt leasing 98 200 med tilhørende gjeld til aksjonær 97 332 som løper over ett år.



ACTAKLINIKKEN AS

Noter til regnskapet 2020

Note 7 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 920 000	2 586 205	4 506 205
= Anskaffelseskost 31.12.20	1 920 000	2 586 205	4 506 205
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	1 920 000	2 464 354	4 384 354
= Bokført verdi 31.12.20	0	121 851	121 851
Årets ordinære avskrivninger		110 701	110 701
Økonomisk levetid	5 år	0-8 år	

Investeringer i leid lokale balanseført til 107 852,- per utgangen av 2020 blir neskrevet til 0,- etter flytting februar 2021.

Note 8 Offentlige tilskudd under koronapandemien

Foretaket har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter og/eller merkostnader under koronapandemien.

Offentlige driftstilskudd under koronapandemien regnskapsføres brutto som andre driftsinntekter i samme periode som inntektsreduksjonen eller merkostnaden som tilskuddet knytter seg til, forutsatt at det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vil bli oppfylt.

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapsåret:

Type tilskudd	Forvaltningsmyndighet	Varighet	Beløpet
Tilskudd til foretak med stort omsetningsfall – kompensasjonsordning 1	Skatteetaten	Mars-august 2020	152 220
Tilskudd til foretak med stort omsetningsfall – kompensasjonsordning 2	Brønnøysundregistrene	September-desember 2020	0
Totalt			152 220

Penneo Dokumentnøkkel: GG53F-20C4U-XENGW-EQLJP-6VBQF-J6UW5



ACTAKLINIKKEN AS

Noter til regnskapet 2020

Note 9 Offentlige tilskudd

	2020	2019
Rikstrygdeverket	3 059 148	3 745 758
Rana Kommune	901 440	892 320
Sum	3 960 588	4 638 078

Note 10 Fortsatt drift

Covid-19 har hatt effekt på omsetningen etter pålegg om stenging fra Helsedirektoratet fom 16.mars 2020 tom 19.april 2020.

Det er søkt og mottatt kompensasjon for mars og april på 152 220,-. Se egen note.

Selv om selskapet har redusert omsetning denne perioden har de resten av året hatt relativt full drift og det ansees ikke at dette vil medføre noen reell risiko for fortsatt drift.

**Resultatregnskap - spesifikasjon**

ACTAKLINIKKEN AS

	2020	2019
Salgsinntekt		
3320 Inntekter egenandel	-3 272 207,72	-3 868 049,00
3330 Inntekt Helfo	-3 059 148,00	-3 745 758,00
3340 Driftstilskudd Rana kommune	-901 440,00	-892 320,00
3350 Innt. treningsavtaler	-3 740,00	-5 703,00
	-7 236 535,72	-8 511 830,00
Annen driftsinntekt		
3450 Tilskudd Covid-19	-152 220,00	0,00
3600 Innt. Iliaden Eiendom	-136 800,00	-147 438,00
3990 Påløpte Inntekter	-107 800,28	-60 414,00
	-396 820,28	-207 852,00
Varekostnad		
4000 Innkjøp av råvarer og halvfabrikata	5 452,76	0,00
4300 Innkjøp av varer, mva. pliktig	0,00	13 283,63
	5 452,76	13 283,63
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte	4 189 531,49	5 280 446,39
5092 Feriepenger	427 332,19	538 605,48
5190 Periodiseringskonto lønn	6 891,26	-269 433,89
5210 Fri telefon	8 052,00	0,00
5250 Gruppelivsforsikring	14 457,00	15 490,00
5254 Helseforsikring skattepl. del	14 457,32	12 908,40
5290 Motkonto fordeler gruppe 52	-22 509,00	-15 490,00
5330 Godtgjørelse til styremedlemmer	13 000,00	12 000,00
5400 Arbeidsgiveravgift	197 173,98	321 603,91
5405 Arbeidsgiveravg. av påløpne feriepenger	21 793,96	27 468,84
5900 Gaver til ansatte	14 000,00	16 000,00
5910 Kantinekostnad	5 660,00	12 812,45
5920 Yrkesskadeforsikring	15 219,00	15 506,25
5945 Innskudspensjon (faktura)	258 978,90	276 200,95
5946 Feil fra tidligere år	-1 911,87	-161 062,38
5952 Innberetning OTP/AFP	258 978,90	998 022,02
5953 Motkonto Innberetning OTP/AFP	-258 978,90	-998 022,02
5990 Annen personalkostnad	1 518,00	13 224,68
	5 163 644,23	6 096 281,08
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		
6000 Avskr. bygning og annen fast eiendom	106 701,11	111 999,96
6017 Avskrivning inventar	3 999,96	1 999,98
	110 701,07	113 999,94
Annen driftskostnad		
6300 Leie lokaler	1 150 665,52	1 028 057,67
6305 Husleie Mosjøen	168 000,00	0,00
6310 Felleskostnader	0,00	217 924,92

ACTAKLINIKKEN AS

Side 1

Penneo Dokumentnøkkel: GG53F-20C4U-XENGW-EQLJP-6VBQF-J6UW5

**Resultatregnskap - spesifikasjon**

ACTAKLINIKKEN AS

	2020	2019
6320 Renovasjon vann - avløp o.l.	3 734,00	9 014,00
6360 Renhold	191 151,07	30 561,00
6400 Leie maskiner	29 216,03	20 000,00
6420 Leie datasystemer	184 575,48	112 089,64
6425 Leie Bankterminal	12 279,60	0,00
6540 Kostnadsført inventar	0,00	5 396,00
6550 Kostnadsført datautstyr	0,00	3 172,00
6560 Rekvisita	27 950,61	24 873,50
6620 Rep. og vedlikehold utstyr	4 785,00	14 789,00
6700 Revisjonshonorar	34 375,00	32 750,00
6705 Regnskapshonorar	219 274,20	301 911,82
6740 Datakostnader	117,00	3 494,00
6790 Annen fremmed tjeneste	0,00	2 375,00
6800 Kontorrekvisita	8 893,70	3 499,23
6840 Aviser tidsskrifter bøker o.l	5 174,00	4 885,00
6860 Møter kurs oppdatering o.l	13 075,00	9 287,00
6890 Annen kontorkostnad	0,00	156,00
6900 Telefon	30 231,93	24 167,59
6907 Datakommunikasjon	46 327,00	56 644,00
6940 Porto	168,00	380,00
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig	47 005,00	50 834,00
7140 Reisekostnad ikke oppg.pliktig	137 931,15	279 582,64
7150 Diettkostnad oppgavepliktig	15 800,00	16 400,00
7320 Reklameannonser	17 294,02	14 109,00
7400 Kontingent fradragsberettiget	25 370,00	8 808,00
7430 Gaver ikke fradragsberettiget	1 000,00	0,00
7500 Forsikringspremie	29 935,88	25 370,08
7600 Lisensavgift	0,00	654,00
7710 Styremøter	427,00	1 419,00
7770 Bank og kortgebyrer	3 658,00	13 474,78
7771 Øreavrunding	0,46	0,00
7790 Annen kostnad m/fradrag	104 413,78	9 115,68
7839 Endring i avsetning til tap	0,00	61 997,00
	<u>2 512 828,43</u>	<u>2 387 191,55</u>
Annen renteinntekt		
8050 Renteinntekt bankinnskudd	-3 196,00	-7 614,00
	<u>-3 196,00</u>	<u>-7 614,00</u>
Annen finansinntekt		
8070 Andre finansinntekter	-2 154,00	-2 369,00
	<u>-2 154,00</u>	<u>-2 369,00</u>
Annen rentekostnad		
8150 Rentekostnad bank	31,56	471,00
8155 Rentekostnad leverandørgjeld	610,00	210,00
	<u>641,56</u>	<u>681,00</u>

ACTAKLINIKKEN AS

Side 2

Penneo Dokumentnøkkel: GG53F-20C4U-XENGW-EQLJP-6V8QF-J6UW5



Resultatregnskap - spesifikasjon

ACTAKLINIKKEN AS

	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Overføringer annen egenkapital	0,00	118 227,80
	<u>0,00</u>	<u>118 227,80</u>
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overføringer fra annen egenkapital	-154 562,05	0,00
	<u>-154 562,05</u>	<u>0,00</u>



Balanse - spesifikasjon		
ACTAKLINIKKEN AS		
	2020	2019
Maskiner og anlegg		
1200 Kjøp av utstyr	0,00	19 014,43
1204 Treningsutstyr treningsrom	0,00	9 078,26
1208 Ombygging 2012	107 851,49	169 480,97
	<u>107 851,49</u>	<u>197 573,66</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		
1250 Inventar	14 000,00	34 978,90
	<u>14 000,00</u>	<u>34 978,90</u>
Andre langsiktige fordringer		
1385 Forskuddsbetaling Leasing fra Espen	97 331,93	0,00
1397 Forskuddsleasing Brage Finans - Trykkbøl	98 199,60	0,00
	<u>195 531,53</u>	<u>0,00</u>
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	0,00	20 211,00
1530 Opptjente ikke fakt. inntekter	316 849,00	326 875,27
	<u>316 849,00</u>	<u>347 086,27</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1570 Andre kortsiktige fordringer	40 422,00	0,00
1572 Lønnsforskudd	0,00	23 928,00
1700 Forskuddsbetalt leie	0,00	29 373,58
1740 Forskuddsbetalte kostnader	36 194,74	10 465,26
1743 Forskuddsbetalt forsikring	11 800,34	21 359,54
	<u>88 417,08</u>	<u>85 126,38</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1919 Motkonto bank	0,00	-1 007,31
1920 Bank 4530.29.91484	239 300,91	252 490,86
1921 Bank 4530.30.30844	0,00	1 007,31
1930 Bank 4516.17.13604 / høyrente	1 184,00	1 173,00
1935 Bank 4516.22.83638/ feriepenger/solpenger	429 939,04	542 229,03
1950 Skatt 4530.29.92200	283 550,00	376 978,00
	<u>953 973,95</u>	<u>1 172 870,89</u>
Aksjekapital		
2000 Aksjekapital	-140 000,00	-140 000,00
	<u>-140 000,00</u>	<u>-140 000,00</u>
Overkurs		
2020 Overkursfond	-20 000,00	-20 000,00
	<u>-20 000,00</u>	<u>-20 000,00</u>
ACTAKLINIKKEN AS		Side 1

**Balanse - spesifikasjon**

ACTAKLINIKKEN AS

	2020	2019
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-73 076,00	-227 638,05
	-73 076,00	-227 638,05
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-109 511,95	-48 034,41
	-109 511,95	-48 034,41
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-282 743,63	-376 171,63
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-46 621,30	-55 842,44
2785 Påløpt arb.giv.avg. ferielønn	-21 793,87	-27 468,79
	-351 158,80	-459 482,86
Annen kortsiktig gjeld		
2160 Forskudd treningsavtale	-189,00	0,00
2910 Gjeld til ansatte og eiere	-111 266,36	-31 230,74
2930 Påløpt lønn	-355 089,06	-348 197,80
2940 Feriepenger årets avsetning	-427 331,63	-538 604,92
2960 Annen påløpt kostnad	-89 000,25	-24 447,32
	-982 876,30	-942 480,78



Femno Dokumentnøkkel: G53F-20CAU-XENGW-EQLJP-6VBQF-J6UWS

Posteringsdokumentasjon

Posteringer

Klient ACTAKLINIKKEN AS
Fødsels-/org.nr 988 024 341

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer				
T1	Tilleggsposteringer 2020			
31.12.2020	Tilbakeføring periodisert lønn 2019	348 197,80	2930 Påløpt lønn	5190 Periodiseringskonto lønn
31.12.2020	Periodisering lønn 2020	355 089,06	5190 Periodiseringskonto lønn	2930 Påløpt lønn
31.12.2020	Ukjent lønnsforskudd fra 2018 evt. tidligere	23 928,00	5946 Feil fra tidligere år	1572 Lønnsforskudd
31.12.2020	Tilbakeført for mye påløpt kostnad 2019	12 000,00	2960 Annen påløpt kostnad	5946 Feil fra tidligere år
31.12.2020	For mye avskrevet anleggsmiddel i regnskapet (negativ saldo)	1 996,06	1250 Inventar	6000 Avskr. bygning og annen fast eiendom
31.12.2020	Feil varekjøpskonto	3 384,76	4000 Innkjøp av råvarer og halvfabrikata	4300 Innkjøp av varer, mva. pliktig
31.12.2020	For lite periodisert innlekt knyttet til Sabine	2 778,00	1530 Opplyente ikke fakt. inntekter	3990 Påløpte inntekter
31.12.2020	Tilbakeføring 2018 skulle vært kostnadsført	76 368,27	7790 Annen kostnad m/fradrag	1530 Opplyente ikke fakt. inntekter
31.12.2020	Tilbakeført avsetning 2019	41 458,28	7790 Annen kostnad m/fradrag	1530 Opplyente ikke fakt. inntekter
Disponeringer				
D6	Disponeringer			
31.12.2020	Overført fra annen egenkapital	154 562,05	2050 Annen egenkapital	8961 Overføringer fra annen egenkapital

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Mo I Rana

Marius Solstrand

Maestro Ansoppgjør

ACTAKLINIKKEN AS

Side 1



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Marius Solstrand

Daglig leder

Serienummer: 9578-5992-4-3043288

IP: 45.67.xxx.xxx

2021-06-22 09:17:01Z



Marius Solstrand

Styremedlem

Serienummer: 9578-5992-4-3043288

IP: 45.67.xxx.xxx

2021-06-22 09:17:01Z



Klas Nicolas Vestlund

Styremedlem

Serienummer: 9578-5992-4-2830193

IP: 45.67.xxx.xxx

2021-06-22 09:28:04Z



Svenn Tovås

Styreleder

Serienummer: 9578-5993-4-2915022

IP: 89.162.xxx.xxx

2021-06-22 11:15:49Z



Anita Marianne Børsheim

Styremedlem

Serienummer: 9578-5993-4-4672752

IP: 45.67.xxx.xxx

2021-06-22 13:56:37Z



Espen Valla Lydersen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-526449

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-06-22 15:45:12Z



Linda Vibeke Rasmussen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5993-4-3203744

IP: 46.212.xxx.xxx

2021-06-22 22:13:57Z



Penneo Dokumentnøkkel: GG53F-20C4U-XENGW-EQLJP-6VBQF-J6UWS

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>