



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 889 160 802
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKK NORD AS
Forretningsadresse: Rustefjelbma
9845 TANA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 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: Arne Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.07.2017

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, 01.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad			
Lønnskostnad			
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler			
Annen driftskostnad	1, 2	2 456	14 572
Sum kostnader		2 456	14 572
Driftsresultat		-2 456	-14 572
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 456	-14 572
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 456	-14 572
Årsresultat		-2 456	-14 572
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-2 456	-14 572
Sum overføringer og disponeringer		-2 456	-14 572



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		222 527	232 285
Sum fordringer		222 527	232 285
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	104	104
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		104	104
Sum omløpsmidler		222 631	232 389
SUM EIENDELER		222 631	232 389
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)	5, 6, 7	100 000	100 000
Overkurs		4 000	4 000
Sum innskutt egenkapital		104 000	104 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	118 631	121 087
Sum opptjent egenkapital		118 631	121 087
Sum egenkapital		222 631	225 087



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			7 302
Sum kortsiktig gjeld			7 302
Sum gjeld		0	7 302
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		222 631	232 389



Noter 2016 KLINIKK NORD AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Driftskostnader

Spesifikasjon av driftskostnader	2016	2015
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	0	0
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler	0	0
Varekostnad	0	0
Lønnskostnad	0	0
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	0	0
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	0	0
Annens driftskostnad	(2 456)	(14 572)
Sum driftskostnader	(2 456)	(14 572)

Note 2 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	(163 976)	(131 181)	(32 795)
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 483 875)	(1 519 126)	35 251
Netto forskjeller	(1 647 851)	(1 650 307)	2 456
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 647 851	1 650 307	(2 456)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 396 074

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 6 - Aksjonærer

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Berg, Arne Sigleif	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 7 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder/ Styrets leder	Arne Sigleif Berg	100

Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	100 000	4 000	121 087	225 087
Årets resultat			(2 456)	(2 456)
Egenkapital 31.12.2016	100 000	4 000	118 631	222 631



Note 9 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	(2 456)	(14 572)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(32 795)	(40 994)
Årets skattegrunnlag	(35 251)	(55 566)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Årsberetning 2016 KLINIKK NORD AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Klinikk Nord AS er et privat helseforetak for behandling og rehabilitering av rusavhengige, beliggende i Tana kommune. Det har ikke vært aktivitet i selskapet i 2016

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Det har i 2016 ikke vært drift i selskapet. Selskapets egenkapital utgjør 100 % av balansens totalsum. Styret har i melding til generalforsamlingen foreslått selskapet avviklet i 2017. Eiendelsidens hovedpost i balansen representerer fordring på tilknyttet selskap. Det kan reises tvil om fordringens reelle verdi.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet har til enhver aktivitet gående for å være mest mulig oppdatert på ny forskning og metodikk i behandlingssammenheng.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Styret har overfor selskapet foreslått selskapet avviklet i 2017. Eiendelsidens hovedpost gjelder fordring på tilknyttet selskap. Det kan reises begrunnet tvil om denne postens reelle verdi.

Arbeidsmiljø

Selskapet har ingen ansatte.

Likestilling

Selskapet har ingen ansatte.

Ytre miljø

Foretaket forurenses ikke det ytre miljø utover de grenser som er satt gjennom lov og forskrifter.

Tana, den 30.06.2017
I styret for Klinikk Nord AS

Arne Sigleif Berg
Styreleder