



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 976 817
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALANSE VIBEKES DAGSPA AS
Forretningsadresse: Ringvegen 305
9017 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Ingar Halvorsen Wasbotten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 04.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	2 564 508	2 746 342
Sum inntekter		2 564 508	2 746 342
Kostnader			
Varekostnad		622 782	775 085
Lønnskostnad	2	1 108 260	1 210 705
Avskrivning på varige driftsmidler	3	67 037	97 731
Annen driftskostnad		925 901	770 320
Sum kostnader		2 723 979	2 853 842
Driftsresultat		-159 471	-107 499
Annen rentekostnad		14 952	7 483
Sum finanskostnader		14 952	7 483
Netto finans		-14 952	-7 483
Ordinært resultat før skattekostnad		-174 423	-114 983
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-37 069	-24 043
Ordinært resultat etter skattekostnad		-137 354	-90 940
Årsresultat		-137 354	-90 940
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-137 354	-90 940
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-137 354	-90 940
Sum overføringer og disponeringer		-137 354	-90 940



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		127 626	90 557
Goodwill			33 833
Sum immaterielle eiendeler		127 626	124 390
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		14 560	25 930
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		21 333	43 167
Sum varige driftsmidler		35 893	69 097
Sum anleggsmidler		163 519	193 487
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		182 936	232 621
Sum varer		182 936	232 621
Fordringer			
Kundefordringer		29 379	24 386
Sum fordringer		29 379	24 386
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	55 314	32 229
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		55 314	32 229
Sum omløpsmidler		267 629	289 236
SUM EIENDELER		431 148	482 723

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	471 459	334 105
Sum opptjent egenkapital		-471 459	-334 105
Sum egenkapital		-441 459	-304 105
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	355 000	212 500
Sum annen langsiktig gjeld		355 000	212 500
Sum langsiktig gjeld		355 000	212 500
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		104 904	35 156
Leverandørgjeld		92 105	148 569
Skyldig offentlige avgifter		88 866	142 474
Annen kortsiktig gjeld		231 733	248 130
Sum kortsiktig gjeld		517 608	574 329
Sum gjeld		872 608	786 829
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		431 148	482 723



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 559318

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 976 817
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BALANSE VIBEKES DAGSPA AS
Forretningsadresse: Ringvegen 305
9017 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Ingar Halvorsen Wasbotten
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 03.07.2023

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: 918 976 817
BALANSE VIBEKES DAGSPA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	2 564 508	2 746 342
Sum inntekter		2 564 508	2 746 342
Kostnader			
Varekostnad		622 782	775 085
Lønnskostnad	2	1 108 260	1 210 705
Avskrivning på varige driftsmidler	3	67 037	97 731
Annen driftskostnad		925 901	770 320
Sum kostnader		2 723 979	2 853 842
Driftsresultat		-159 471	-107 499
Annen rentekostnad		14 952	7 483
Sum finanskostnader		14 952	7 483
Netto finans		-14 952	-7 483
Ordinært resultat før skattekostnad		-174 423	-114 983
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-37 069	-24 043
Ordinært resultat etter skattekostnad		-137 354	-90 940
Årsresultat		-137 354	-90 940
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-137 354	-90 940
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-137 354	-90 940
Sum overføringer og disponeringer		-137 354	-90 940



Organisasjonsnr: 918 976 817
BALANSE VIBEKES DAGSPA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		127 626	90 557
Goodwill			33 833
Sum immaterielle eiendeler		127 626	124 390
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		14 560	25 930
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		21 333	43 167
Sum varige driftsmidler		35 893	69 097
Sum anleggsmidler		163 519	193 487
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		182 936	232 621
Sum varer		182 936	232 621
Fordringer			
Kundefordringer		29 379	24 386
Sum fordringer		29 379	24 386
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	55 314	32 229
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		55 314	32 229
Sum omløpsmidler		267 629	289 236
SUM EIENDELER		431 148	482 723
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	471 459	334 105
Sum opptjent egenkapital		-471 459	-334 105
Sum egenkapital		-441 459	-304 105



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	6 355 000	212 500
Sum annen langsiktig gjeld	355 000	212 500
Sum langsiktig gjeld	355 000	212 500
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	104 904	35 156
Leverandørgjeld	92 105	148 569
Skyldig offentlige avgifter	88 866	142 474
Annen kortsiktig gjeld	231 733	248 130
Sum kortsiktig gjeld	517 608	574 329
Sum gjeld	872 608	786 829
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	431 148	482 723



Organisasjonsnr: 918 976 817
BALANSE VIBEKES DAGSPA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for
Balanse Vibekes Dagspa AS**

Organisasjonsnr. 918976817



Balanse Vibekes Dagspa AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	2 564 508	2 746 342
Sum driftsinntekter		2 564 508	2 746 342
Driftskostnader			
Varekostnad		622 782	775 085
Lønnskostnad	2	1 108 260	1 210 705
Avskrivning på varige driftsmidler	3	67 037	97 731
Annen driftskostnad		925 901	770 320
Sum driftskostnader		2 723 979	2 853 842
DRIFTSRESULTAT		(159 471)	(107 499)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		14 952	7 483
Sum finanskostnader		14 952	7 483
NETTO FINANSPOSTER		(14 952)	(7 483)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(174 423)	(114 983)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(37 069)	(24 043)
ORDINÆRT RESULTAT		(137 354)	(90 940)
ÅRSRESULTAT		(137 354)	(90 940)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(137 354)	(90 940)
SUM OVERF. OG DISP.		(137 354)	(90 940)



Balanse Vibekes Dagspa AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		127 626	90 557
Goodwill		0	33 833
Sum immaterielle eiendeler		127 626	124 390
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		14 560	25 930
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		21 333	43 167
Sum varige driftsmidler		35 893	69 097
SUM ANLEGGSMIDLER		163 519	193 487
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Fordringer		182 936	232 621
Kundefordringer		29 379	24 386
Sum fordringer		29 379	24 386
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	55 314	32 229
SUM OMLØPSMIDLER		267 629	289 236
SUM EIENDELER		431 148	482 723
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	(471 459)	(334 105)
Sum opptjent egenkapital		(471 459)	(334 105)
SUM EGENKAPITAL		(441 459)	(304 105)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	355 000	212 500
Sum annen langsiktig gjeld		355 000	212 500
SUM LANGSIKTIG GJELD		355 000	212 500
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner			
Leverandørgjeld		104 904	35 156
Skyldig offentlige avgifter		92 105	148 569
Annen kortsiktig gjeld		88 866	142 474
Sum kortsiktig gjeld		231 733	248 130
SUM KORTSIKTIG GJELD		517 608	574 329
SUM GJELD		872 608	786 829
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		431 148	482 723

Tromsø, den 13.06.2023

Årsregnskap for Balanse Vibekes Dagspa AS

Organisasjonsnr. 918976817



Balanse Vibekes Dagspa AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note	31.12.2022	31.12.2021
------	------------	------------

Ingar Halvorsen Wasbotten
Styreleder
(Sign)

Vibeke A. Nordstrand Wasbotten
Daglig leder
(Sign)



Balanse Vibekes Dagspa AS

Noter 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap.4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer presisering (valgadgang mv)

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Note 2 - Lønnskostnad

	2022	2021
5000 Lønn, variabel AGA, innb.pl.	897 097	935 187
5092 Feriepenger, variabel AGA innb.	107 652	112 222
5280 Annen fordel AGA, innb.pl.	957	0
5290 Motkonto for gruppe 52	(957)	0
5400 Arbeidsgiveravgift	70 624	75 302
5405 Arbeidsgiv.avg. av pål. feriep.	8 504	8 866
5425 OTP/Pensjoner AGA, ikke oppg.pl	46 435	57 073
5800 Refusjon sykepenger	(28 563)	0
5900 Gaver til ansatte	5 118	2 085
5990 Annen personalkostnad	1 392	19 970
Sum Lønnskostnad	1 108 260	1 210 705

Selskapet har i regnskapsåret hatt 5 ansatte på hel- og deltid.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2022. Lønn til daglig leder utgjorde kr 61.409,76.--.

Selskapet har truffet beslutning om at selskapets årsregnskap ikke skal revideres. Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører. Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen og utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet



Balanse Vibekes Dagspa AS

Noter 2022

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	290 000	56 850	146 999	493 849
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	290 000	56 850	146 999	493 849
Akk. av/nedskr. pr 1/1	256 167	30 920	103 833	390 919
+ Ordinære avskrivninger	33 833	11 370	21 833	67 037
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	290 000	42 290	125 666	457 956
Balanseført verdi pr 31/12	0	14 560	21 333	35 893
Prosentats for ord.avskr	20-20	20-20	20-33	

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-174 423
+ Permanente og andre forskjeller	5 925
+ Endring i midlertidige forskjeller	29 787
= Inntekt	-138 711

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-37 069
= Ordinær skattekostnad	-37 069
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Noter for Balanse Vibekes Dagspa AS

Organisasjonsnr. 918976817



Balanse Vibekes Dagspa AS

Noter 2022

Resultat før skattekostnad	-174 423
+/- Endr. forskj. som ikke inngår i grl. uts. skatt/sk.fordel	0
+/- Permanente forskjeller	5 925
= Grunnlag for årets skattekostnad	-168 498
+/- Endr. forskj, som inngår i grl. uts. skatt/skattefordel	29 787
+/- Endring i underskudd, kreditfradrag mv til fremføring	138 711
= Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	0
= Skattepl. inntekt (gr.lag for betalbar skatt i balansen)	0

Fordeling av skattekostnaden

Betalbar skatt (gr.l. for betalbar skatt i resultat x sats)	0
+/- Endring i utsatt skatt/skattefordel	-37 069
= Skattekostnad (grunnlag for årets skattekostnad x sats)	-37 069
= Skattekostnad i resultatregnskapet	-37 069

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt i skattekostnaden	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		-37 069
Resultat før skattekostnad	-174 423	-38 373
Differanse		1 304
Som består av		
Permanente forskjeller	5 925	1 304
Sum		1 304

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2022	2021	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-113 111	-83 324	29 787
Sum	-113 111	-83 324	29 787
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			29 787

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-113 111	-83 324
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	467 010	328 299
= Grunnlag utsatt skatt	-580 121	-411 623
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	580 121	411 623



Balanse Vibekes Dagspa AS

Noter 2022

= Grunnlag utsatt skattefordel	580 121	411 623
Utsatt skattefordel	127 626	90 557

Spesifikasjon av permanente og andre forskjeller

+ Nær.oppg. post 0611 Ikke fradr.ber. kontingenter		5 925
= Sum permanente og andre forskjeller		5 925

Skattemessig fremførbart underskudd

Underskudd til fremføring pr 1.1.		328 299
- Bortfalt underskudd pga gjeldsettergivelse		0
+ Årets skattemessige underskudd		138 711
- Anv. underskudd til fradrag i årets skattepliktige inntekt		0
= Underskudd til fremføring pr 31.12.		467 010
= Underskudd til fremføring pr 01.01. neste år		467 010

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 0.-
Skattetreks ansvar var pr 31.12.2022 kr 23.170.-

Note 6 - Selskapskapital

Egenkapital og aksjonærer

	Aksjekapital	Udekket tap	Ammen EK	Total EK
Egenkapital 01.01.	30.000	-334.105		-304.105
Årsresultat		-137.354		-137.354
Kapitaløkning				
Egenkapital 31.12	30.000	-471.459		-441.459

Aksjonær har lånt inn kr 124 115 for å sikre driften, i tillegg er det tatt opp lån med statlig garanti på kr 355.000.-

Selskapet har 30 aksjer pålydende kr 1.000,- pr. stk., samlet aksjekapital utgjør kr 30.000,-.

Selskapets aksjonærer er:

	Antall aksjer	
Vibeke A. Nordstrand Wasbotten	15	Daglig leder
Ingar Halvorsen Wasbotten	15	Styreleder