



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 837 473
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE KLINIKK ADINE AS
Forretningsadresse: Nansetgata 66
3256 LARVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Bente Grinde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 21.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 630 949	1 555 938
Annen driftsinntekt		85 193	102 908
Sum inntekter		1 716 142	1 658 846
Kostnader			
Varekostnad		511 152	537 258
Lønnskostnad	1, 12	698 025	606 745
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	73 000	73 000
Annen driftskostnad	4	376 910	387 170
Sum kostnader		1 659 087	1 604 172
Driftsresultat		57 055	54 674
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		171	131
Annen finansinntekt		1	1
Sum finansinntekter		172	132
Annen rentekostnad		2 537	6 615
Annen finanskostnad			3
Sum finanskostnader		2 537	6 618
Netto finans		-2 365	-6 485
Ordinært resultat før skattekostnad		54 690	48 189
Skattekostnad på ordinært resultat	7	12 168	10 602
Ordinært resultat etter skattekostnad		42 522	37 587
Årsresultat		42 522	37 587
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		42 522	37 587
Sum overføringer og disponeringer		42 522	37 587



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	371 442	444 441
Sum varige driftsmidler		371 442	444 441
Sum anleggsmidler		371 442	444 441
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		231 500	204 791
Sum varer		231 500	204 791
Fordringer			
Kundefordringer	9	33 057	43 455
Andre fordringer	13	25 090	34 086
Sum fordringer		58 147	77 541
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	293 407	194 509
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		293 407	194 509
Sum omløpsmidler		583 054	476 841
SUM EIENDELER		954 496	921 282
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	5, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	569 435	526 913
Sum opptjent egenkapital		569 435	526 913
Sum egenkapital	11	599 435	556 913
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	30 272	33 471
Sum avsetninger for forpliktelser		30 272	33 471
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		30 272	33 471
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 568	34 950
Betalbar skatt	7	15 367	10 585
Skyldige offentlige avgifter		101 085	119 052
Annen kortsiktig gjeld		179 768	166 311
Sum kortsiktig gjeld		324 788	330 898
Sum gjeld		355 060	364 369
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		954 496	921 282



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 710660

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 837 473
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NYE KLINIKK ADINE AS
Forretningsadresse: Nansetgata 66
3256 LARVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Bente Grinde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.05.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 14.07.2022



Organisasjonsnr: 990 837 473
NYE KLINIKK ADINE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 630 949	1 555 938
Annen driftsinntekt		85 193	102 908
Sum inntekter		1 716 142	1 658 846
Kostnader			
Varekostnad		511 152	537 258
Lønnskostnad	1, 12	698 025	606 745
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	73 000	73 000
Annen driftskostnad	4	376 910	387 170
Sum kostnader		1 659 087	1 604 172
Driftsresultat		57 055	54 674
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		171	131
Annen finansinntekt		1	1
Sum finansinntekter		172	132
Annen rentekostnad		2 537	6 615
Annen finanskostnad			3
Sum finanskostnader		2 537	6 618
Netto finans		-2 365	-6 485
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	12 168	10 602
Ordinært resultat etter skattekostnad		42 522	37 587
Årsresultat		42 522	37 587
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		42 522	37 587
Sum overføringer og disponeringer		42 522	37 587



Organisasjonsnr: 990 837 473
NYE KLINIKK ADINE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

6

371 442

444 441

Sum varige driftsmidler

371 442

444 441

Sum anleggsmidler

371 442

444 441

Omløpsmidler

Varer

Varer

231 500

204 791

Sum varer

231 500

204 791

Fordringer

Kundefordringer

9

33 057

43 455

Andre fordringer

13

25 090

34 086

Sum fordringer

58 147

77 541

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

10

293 407

194 509

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

293 407

194 509

Sum omløpsmidler

583 054

476 841

SUM EIENDELER

954 496

921 282

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 300,00)

5, 11

30 000

30 000

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

11

569 435

526 913

Sum opptjent egenkapital

569 435

526 913

Sum egenkapital

11

599 435

556 913



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	30 272	33 471
Sum avsetninger for forpliktelses		30 272	33 471
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		30 272	33 471
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		28 568	34 950
Betalbar skatt	7	15 367	10 585
Skyldige offentlige avgifter		101 085	119 052
Annen kortsiktig gjeld		179 768	166 311
Sum kortsiktig gjeld		324 788	330 898
Sum gjeld		355 060	364 369
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		954 496	921 282



Organisasjonsnr: 990 837 473
NYE KLINIKK ADINE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 skattemessig 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

**Note**

12

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	612712.00	529390.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	83416.00	75291.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1897.00	2064.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	698025.00	606745.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>
--	--------------	------------------



Noter 2021

NYE KLINIKK ADINE AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	612 712	529 390



Arbeidsgiveravgift	83 416	75 291
Andre ytelser	1 897	2 064
Sum	698 025	606 745

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	604 999	0	4 580

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
BENTE, GRINDE (Daglig leder, Styreleder)	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	729 999
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	729 999
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(285 557)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(358 557)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	371 442
Årets avskrivninger	(73 000)
Økonomisk levetid	10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 %

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	54 690	48 189
+/- Permanente forskjeller	620	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	14 538	(77)
Årets skattegrunnlag	69 848	48 112
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	15 367	10 585
Sum	15 367	10 585



+/- Endring i utsatt skatt	(3 199)	17
Skattekostnad i resultatregnskapet	12 168	10 602
Betalbar skatt i skattekostnad	15 367	10 585
Betalbar skatt i balansen	15 367	10 585

Note 8 - 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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	152 134	137 596	14 538
Sum midlertidige forskjeller	152 134	137 596	14 538
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	33 470	30 271	3 199

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	33 057	43 455
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	33 057	43 455

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 41 345. Skyldig skattetrekk er kr 41 345.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	526 913	556 913
Årets resultat		42 522	42 522
Egenkapital 31.12.2021	30 000	569 435	599 435

Note 12 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.