



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 008 727
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENZIE MEDISPA AS
Forretningsadresse: Karl Johans gate 23
0159 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Vibeke Sundene
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.01.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 7 604 957 | 4 800 530 |
| Sum inntekter | | 7 604 957 | 4 800 530 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 3 741 420 | 2 020 582 |
| Lønnskostnad | 1 | 1 764 803 | 1 813 850 |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 9 | 308 842 | 392 540 |
| Annen driftskostnad | | 2 194 288 | 2 052 979 |
| Sum kostnader | | 8 009 354 | 6 279 951 |
| Driftsresultat | | -404 397 | -1 479 421 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 92 | 68 |
| Annen finansinntekt | | | 18 |
| Sum finansinntekter | | 92 | 86 |
| Annen rentekostnad | | 29 597 | 8 351 |
| Annen finanskostnad | | 68 | 220 |
| Sum finanskostnader | | 29 665 | 8 571 |
| Netto finans | | -29 574 | -8 485 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -433 971 | -1 487 906 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -433 971 | -1 487 906 |
| Årsresultat | | -433 971 | -1 487 906 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -433 971 | -1 487 906 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 8 | -433 971 | -1 487 906 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -433 971 | -1 487 906 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 9 | 95 141 | 126 924 |
| Maskiner og anlegg | 9 | 312 719 | 469 079 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 9 | 249 269 | 369 969 |
| Sum varige driftsmidler | | 657 129 | 965 972 |
| Sum anleggsmidler | | 657 129 | 965 972 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | 6 | 219 387 | 273 039 |
| Sum varer | | 219 387 | 273 039 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 3 | 23 802 | 8 950 |
| Andre kortsiktige fordringer | 3 | 75 901 | 5 075 |
| Sum fordringer | | 99 703 | 14 025 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 177 223 | 308 170 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 177 223 | 308 170 |
| Sum omløpsmidler | | 496 313 | 595 234 |
| SUM EIENDELER | | 1 153 443 | 1 561 205 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4,8 | 2 000 000 | 2 000 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 8 | 4 153 627 | 3 719 656 |
| Sum opptjent egenkapital | | -4 153 627 | -3 719 656 |
| Sum egenkapital | | -2 153 627 | -1 719 656 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 014 869 | 1 158 739 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 118 993 | 141 430 |
| Kortsiktig konserngjeld | 2 | 1 924 471 | 1 821 727 |
| Annen kortsiktig gjeld | 2 | 248 735 | 158 965 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 3 307 069 | 3 280 861 |
| Sum gjeld | | 3 307 069 | 3 280 861 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 153 443 | 1 561 205 |



NITSCHKE

NITSCHKE AS

Vollsveien 17B
Postboks 353, 1326 Lysaker

Telefon: +47 67 10 77 00

E-post: post@nitschke.no

Foretaksregisteret: NO 914 658 314 MVA

Medlemmer av Den norske Revisorforening

Independent member of BKR International

www.nitschke.no

Til generalforsamlingen i Senzie Medispa AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Senzie Medispa AS som viser et underskudd på kr 433 971. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 10 omhandler fortsatt drift. Selskapet har pådratt seg et tap på kr 433 971 i regnskapsåret 2019, og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr 2 153 627. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 10, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Styrets 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.



NITSCHKE

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 avviklet.

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:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav for Senzie Medispa AS

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 bokføringskikk i Norge.

Lysaker, 20. januar 2020

NITSCHKE AS

Hans Hagen
statsautorisert revisor



Senzie Medispa AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

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

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale. Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidlene er ikke oppført i regnskapet. Årets betalte premie er bokført i resultatregnskapet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd. skatteøkende og skattereduserende midlertiige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.



Senzie Medispa AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 6 årsverk i regnskapsåret.

| | I år | I fjor |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 450 887 | 1 535 694 |
| Arbeidsgiveravgift | 210 015 | 215 232 |
| Pensjonskostnader | 36 748 | 18 335 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 67 154 | 44 589 |
| Totalt | 1 764 803 | 1 813 850 |

Selskapet har etablert lovbestemt pensjonsordning for ansatte.

Daglig leder har fått kr 538 129,- utbetalt i lønn og andre ytelser i 2019.

Revisjonshonorar, som består av

Revisjon 31 014 kr

Note 2 - Annen kortsiktig gjeld

| | |
|-----------------------|---------------------|
| Påløpt feriepenge: | 127 352 kr |
| Gjeld til Baransu AS: | 569 474 kr |
| Gjeld til Senzie AS: | 1 354 997 kr |
| Gavekort: | 26 619 kr |
| Påløpte kostnader: | 92 908 kr |
| Gjeld til ansatte: | 1 856 kr |
| <u>Sum</u> | <u>2 173 206 kr</u> |

Note 3 - Andre fordringer

Kundefordringer vurdert til 23 802 kr.

Andre fordringer består av forskuddsbetalte kostnader på 75 901 kr



Senzie Medispa AS

Noter 2019

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 300 aksjer hver pålydende kr 6 666,7, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 2 000 000.

| Aksjonærens navn | Antall aksjer |
|------------------|---------------|
| Baransu AS | 120 |
| Senzie AS | 180 |

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

| | 2019 | 2018 | Endring |
|---|---------------|----------------|----------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 39 257 | 201 991 | 162 734 |
| Sum | 39 257 | 201 991 | 162 734 |
| Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt | | | 162 734 |

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--------------------------------------|-----------------|
| Resultat før skattekostnader | -433 971 |
| + Permanente og andre forskjeller | 4 150 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 162 734 |
| = Inntekt | -267 087 |

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|--|----------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 0 |
| = Sum betalbar skatt | 0 |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 0 |
| Skattesats i inntektsåret | 22 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|------------------------------------|----------|
| Sum betalbar skatt | 0 |
| = Betalbar skatt i balansen | 0 |



Senzie Medispa AS

Noter 2019

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 39 257 | 201 991 |
| - Skattem. fremf. underskudd som utlignes | 4 109 264 | 3 842 177 |
| = Grunnlag utsatt skatt | -4 070 007 | -3 640 186 |
| Utsatt skatt | 0 | 0 |
| Negativt grunnlag utsatt skatt | 4 070 007 | 3 640 186 |
| = Grunnlag utsatt skattefordel | 4 070 007 | 3 640 186 |
| Utsatt skattefordel | 895 401 | 800 841 |
| Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel | 4 070 007 | 3 640 186 |
| Ikke bokført utsatt skattefordel | 895 401 | 800 841 |
| Bokført utsatt skattefordel | 0 | 0 |

Note 6 - Varer

| Pr beholdningstype | 2019 | 2018 |
|----------------------|----------------|----------------|
| Råvarer | 93 193 | 165 524 |
| Varer til videresalg | 126 195 | 107 516 |
| Totalt: | 219 388 | 273 039 |

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkingsinnskuddet utgjør pr 3112 i år kl 38 105 og utgjorde pr 3112 i fjor kr 43 181.

Note 8 - Selskapskapital

| | Aksjekapital / selskapskapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------|-----------------------------------|----------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 2 000 000 | 0 | -3 719 656 | -1 719 656 |
| -Til årets resultat | | | -433 971 | -433 971 |
| Pr 31.12. | 2 000 000 | 0 | -4 153 627 | -2 153 627 |



Senzie Medispa AS

Noter 2019

Note 9 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

| | Goodwill | Tomter, bygninger og annen fast eiendom | Maskiner og anlegg | Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | Sum |
|----------------------------|-----------------|--|-------------------------------|--|------------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1 | 134 334 | 158 914 | 781 797 | 555 623 | 1 630 668 |
| + Tilgang | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31/12 | 134 334 | 158 914 | 781 797 | 555 623 | 1 630 668 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1 | 134 334 | 31 990 | 312 718 | 185 654 | 664 696 |
| + Ordinære avskrivninger | 0 | 31 783 | 156 359 | 120 700 | 308 842 |
| + Avskr. på oppskrivning | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tilbakeført avskrivning | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Ekstraord nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12 | 134 334 | 63 773 | 469 078 | 306 354 | 973 539 |
| Balanseført verdi pr 31/12 | 0 | 95 141 | 312 719 | 249 269 | 657 129 |
| Prosentats for ord.avskr | 20-20 | 20-20 | 20-20 | 20-33 | |

Note 10 - Fortsatt drift

Forutsetningen for fortsatt drift legges til grunn ved avleggelse av årsregnskapet pr 31.12.2019. Styret gjør oppmerksom på att aksjekapitalen er tapt, aksjonærer vil tilføre kapital ved behov.