



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 362 654
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PERNILLES CLINIQUE AS
Forretningsadresse: Kyrkjegata
6065 ULSTEINVIK

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: Ingrid Dybhavn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2021

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, 22.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 794 187	9 170 640
Annen driftsinntekt	11	111 525	
Sum inntekter		8 905 712	9 170 640
Kostnader			
Varekostnad		2 392 105	1 846 401
Lønnskostnad	2	3 917 920	4 994 437
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	71 549	116 455
Annen driftskostnad	2, 5	1 676 347	1 818 503
Sum kostnader		8 057 921	8 775 797
Driftsresultat		847 791	394 843
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 768	4 017
Annen finansinntekt		6 065	6 042
Sum finansinntekter		8 833	10 059
Annen rentekostnad		13 005	24 697
Annen finanskostnad		72	87
Sum finanskostnader		13 077	24 784
Netto finans		-4 244	-14 725
Ordinært resultat før skattekostnad		843 547	380 118
Skattekostnad på ordinært resultat	8	188 428	84 989
Ordinært resultat etter skattekostnad		655 119	295 129
Årsresultat	9	655 119	295 129
Årsresultat etter minoritetsinteresser		655 119	295 129
Totalresultat		655 119	295 129



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9		100 000
Konsernbidrag	9	659 118	307 843
Overført fra annen egenkapital		-3 999	-112 714
Sum overføringer og disponeringer		655 119	295 129



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	6 389	8 912
Sum immaterielle eiendeler		6 389	8 912
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	144 300	391 900
Sum varige driftsmidler	4	144 300	391 900
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	910 199	804 869
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6		
Andre langsiktige fordringer			21 011
Sum finansielle anleggsmidler		910 199	825 880
Sum anleggsmidler		1 060 888	1 226 692
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning	7	710 000	660 000
Sum varer		710 000	660 000
Fordringer			
Kundefordringer		28 520	31 469
Andre kortsiktige fordringer	5	187 528	124 496
Konsernfordringer	6		
Sum fordringer		216 048	155 965
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 642 286	1 351 782
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 642 286	1 351 782
Sum omløpsmidler		2 568 334	2 167 746
SUM EIENDELER		3 629 222	3 394 438



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		24 712	28 710
Sum opptjent egenkapital		24 712	28 710
Sum egenkapital	9	124 712	128 710
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		131 602	391 669
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		131 602	391 669
Sum langsiktig gjeld		131 602	391 669
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		411 101	441 361
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter		454 747	411 921
Utbytte			100 000
Kortsiktig konserngjeld	6	845 023	394 670
Annen kortsiktig gjeld		1 662 037	1 526 106
Sum kortsiktig gjeld		3 372 908	2 874 059
Sum gjeld		3 504 510	3 265 728
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 629 222	3 394 438



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 393665

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 362 654
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PERNILLES CLINIQUE AS
Forretningsadresse: Kyrkjegata
6065 ULSTEINVIK

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: Ingrid Dybhavn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2021

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, 24.06.2021

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: 988 362 654
PERNILLES CLINIQUE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 794 187	9 170 640
Annen driftsinntekt	11	111 525	
Sum inntekter		8 905 712	9 170 640
Kostnader			
Varekostnad		2 392 105	1 846 401
Lønnskostnad	2	3 917 920	4 994 437
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	71 549	116 455
Annen driftskostnad	2, 5	1 676 347	1 818 503
Sum kostnader		8 057 921	8 775 797
Driftsresultat		847 791	394 843
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 768	4 017
Annen finansinntekt		6 065	6 042
Sum finansinntekter		8 833	10 059
Annen rentekostnad		13 005	24 697
Annen finanskostnad		72	87
Sum finanskostnader		13 077	24 784
Netto finans		-4 244	-14 725
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	188 428	84 989
Ordinært resultat etter skattekostnad		655 119	295 129
Årsresultat	9	655 119	295 129
Årsresultat etter minoritetsinteresser		655 119	295 129
Totalresultat		655 119	295 129
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9		100 000
Konsernbidrag	9	659 118	307 843
Overført fra annen egenkapital		-3 999	-112 714



Sum overføringer og
disponeringer

655 119

295 129



Organisasjonsnr: 988 362 654
PERNILLES CLINIQUE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	6 389	8 912
Sum immaterielle eiendeler		6 389	8 912
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	4	144 300	391 900
Sum varige driftsmidler	4	144 300	391 900
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
	6	910 199	804 869
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			
	6		
Andre langsiktige fordringer			21 011
Sum finansielle anleggsmidler		910 199	825 880
Sum anleggsmidler		1 060 888	1 226 692
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning			
	7	710 000	660 000
Sum varer		710 000	660 000
Fordringer			
Kundefordringer			
		28 520	31 469
Andre kortsiktige fordringer			
	5	187 528	124 496
Konsernfordringer			
	6		
Sum fordringer		216 048	155 965
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	3	1 642 286	1 351 782
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 642 286	1 351 782
Sum omløpsmidler		2 568 334	2 167 746
SUM EIENDELER		3 629 222	3 394 438



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		24 712	28 710
Sum opptjent egenkapital		24 712	28 710

Sum egenkapital	9	124 712	128 710
------------------------	----------	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	8		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		131 602	391 669
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		131 602	391 669

Sum langsiktig gjeld		131 602	391 669
-----------------------------	--	----------------	----------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		411 101	441 361
Betalbar skatt	8		
Skyldig offentlige avgifter		454 747	411 921
Utbytte			100 000
Kortsiktig konserngjeld	6	845 023	394 670
Annen kortsiktig gjeld		1 662 037	1 526 106
Sum kortsiktig gjeld		3 372 908	2 874 059

Sum gjeld		3 504 510	3 265 728
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 629 222	3 394 438
---------------------------------	--	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 988 362 654
PERNILLES CLINIQUE 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	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sosada Invest AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	685817.00		117628.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
7.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



BDO AS
Nesevegen 3
Postboks 93
6067 Ulsteinvik

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Pernilles Clinique AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Pernilles Clinique AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2020
- Resultatregnskap for 2020
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er 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 International Standards on Auditing (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 internkontroll 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:
<https://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 bokføringskikk i Norge.

Ulsteinvik, 02. juni 2021

BDO AS

Thor Martin Eidem
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020 Pernilles Clinique AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 988 362 654



Resultatregnskap Pernilles Clinique AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		8 794 187	9 170 640
Annen driftsinntekt	11	111 525	0
Sum driftsinntekter		8 905 712	9 170 640
Varekostnad		2 392 105	1 846 401
Lønnskostnad	2	3 917 920	4 994 437
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	71 549	116 455
Annen driftskostnad	2, 5	1 676 347	1 818 503
Sum driftskostnader		8 057 921	8 775 797
Driftsresultat		847 791	394 843
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 768	4 017
Annen finansinntekt		6 065	6 042
Annen rentekostnad		13 005	24 697
Annen finanskostnad		72	87
Resultat av finansposter		-4 244	-14 725
Ordinært resultat før skattekostnad		843 547	380 118
Skattekostnad på ordinært resultat	8	188 428	84 989
Årsresultat	9	655 119	295 129
Overføringer			
Avsatt til utbytte	9	0	100 000
Avsatt konsernbidrag	9	659 118	307 843
Overført fra annen egenkapital		3 999	112 714
Sum overføringer		655 119	295 129



Balanse Pernilles Clinique AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	6 389	8 912
Sum immaterielle eiendeler		6 389	8 912
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	144 300	391 900
Sum varige driftsmidler	4	144 300	391 900
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	6	910 199	804 869
Andre langsiktige fordringer		0	21 011
Sum finansielle anleggsmidler		910 199	825 880
Sum anleggsmidler		1 060 888	1 226 692
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning	7	710 000	660 000
Sum varer		710 000	660 000
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		28 520	31 469
Andre kortsiktige fordringer	5	187 528	124 496
Sum fordringer		216 048	155 965
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	1 642 286	1 351 782
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		1 642 286	1 351 782
Sum omløpsmidler		2 568 334	2 167 746
Sum eiendeler		3 629 222	3 394 438



Balanse
Pernilles Clinique AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		24 712	28 710
Sum opptjent egenkapital		24 712	28 710
Sum egenkapital	9	124 712	128 710
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		131 602	391 669
Sum annen langsiktig gjeld		131 602	391 669
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		411 101	441 361
Skyldig offentlige avgifter		454 747	411 921
Utbytte		0	100 000
Kortsiktig konserngjeld	6	845 023	394 670
Annen kortsiktig gjeld		1 662 037	1 526 106
Sum kortsiktig gjeld		3 372 908	2 874 059
Sum gjeld		3 504 510	3 265 728
Sum egenkapital og gjeld		3 629 222	3 394 438

Ulsteinvik, den
Styret i Pernilles Clinique AS

Ingrid Dybhavn
Styrets leder, daglig leder



Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.



Noter til regnskapet 2020

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	3 055 650	4 085 138
Arbeidsgiveravgift	440 686	577 183
Pensjonskostnader	59 483	62 553
Andre ytelser	362 102	269 563
Sum	3 917 920	4 994 437

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 7 8

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	685 817	0
Annen godtgjørelse	117 628	0
Sum	803 445	0

OTP

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2020 utgjør kr 40 850,- eksl.mva.

Lovpålagt revisjon	34 850
Andre tjenester	6 000
Sum honorar til revisor	40 850

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 146 716.

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Transportmidl.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 977 420	400 000	2 377 420
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	101 857		101 857
- Avgang i året	81 324	400 000	481 324
= Anskaffelseskost 31.12.20	1 997 953	0	1 997 953
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	1 853 653		1 853 653
= Bokført verdi 31.12.20	144 300	0	144 300
Årets ordinære avskrivninger	47 757	23 792	71 549
Økonomisk levetid	5-10 år	7 år	



Noter til regnskapet 2020

Note 5 Leasing

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

Leieobjekt	Avtaleperiode	Årets leie
Transportmidler	01.07.2020 - 30.06.2023	61 800
Sum		61 800

Forskuddsleie er pr 31.12.2020 balanseført med kr 83 333. Beløpet kostnadsføres løpende over leieperiode.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Langsiktige fordringer	910 199	804 869
Sum fordringer	910 199	804 869
Gjeld	2020	2019
Konsernbidrag	845 023	494 670
Sum gjeld	845 023	494 670

Note 7 Varer

Varer er vurdert til laveste verdi av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

	2020	2019
Varelager	710 000	660 000
Sum	710 000	660 000



Noter til regnskapet 2020

Note 8 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	185 905	86 827
Endring i utsatt skattefordel	2 523	-1 838
Skattekostnad ordinært resultat	188 428	84 989
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	843 547	380 118
Permanente forskjeller	12 946	6 199
Endring i midlertidige forskjeller	-11 471	8 353
Avgitt konsernbidrag	-845 023	-394 670
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	185 905	86 827
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-185 905	-86 827
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-29 039	-40 509	-11 471
Sum	-29 039	-40 509	-11 471
Grunnlag for utsatt skattefordel	-29 039	-40 509	-11 471
Utsatt skattefordel (22 %)	-6 389	-8 912	-2 524

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2020	100 000	28 710	128 710
Årets resultat		655 119	655 119
Avgitt konsernbidrag (netto)		-659 118	-659 118
Pr. 31.12.2020	100 000	24 712	124 712



Noter til regnskapet 2020

Note 10 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Pernilles Clinique AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Sosada Invest AS	100	100,0	100,0

Note 11 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	Beløp
Tilskudd til foretak med stort omsetningsfall – kompensasjonsordning 1	Skatteetaten	Mars-august 2020	73 109
Totalt			73 109