



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 441 548
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ÅSANE MEDISINSKE KLINIKK AS
Forretningsadresse: Åsane Storsenter Bygg A
Åsane Senter 42
5116 ULSET

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: Elna Wisnæs Strømmen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2021

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, 06.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 086 356	3 140 118
Sum inntekter		4 086 356	3 140 118
Kostnader			
Varekostnad		1 404 534	1 177 461
Lønnskostnad	2	1 596 550	1 056 234
Avskrivning	3	28 078	22 515
Annen driftskostnad	2	1 061 494	911 805
Sum kostnader		4 090 656	3 168 015
Driftsresultat		-4 300	-27 897
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		204	36
Sum finansinntekter		204	36
Annen finanskostnad		2 145	457
Sum finanskostnader		2 145	457
Netto finans		-1 941	-421
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 241	-28 318
Skattekostnad på ordinært resultat	8		29 272
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 241	-57 590
Årsresultat		-6 241	-57 590
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	-6 241	-57 590
Sum overføringer og disponeringer		-6 241	-57 590



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	55 851	83 930
Sum varige driftsmidler		55 851	83 930
Sum anleggsmidler		55 851	83 930
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		161 758	98 217
Fordringer			
Kundefordringer		8 990	5 869
Andre fordringer	2	109 791	103 462
Sum fordringer		118 781	109 331
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	141 136	93 878
Sum omløpsmidler		421 675	301 426
SUM EIENDELER		477 526	385 356
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-24 889	-18 648



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		-24 889	-18 648
Sum egenkapital		5 111	11 352
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		146 612	167 681
Skyldige offentlige avgifter	4	154 137	104 380
Annen kortsiktig gjeld		171 666	101 943
Sum kortsiktig gjeld		472 415	374 004
Sum gjeld		472 415	374 004
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		477 526	385 356



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 451007

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 441 548
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ÅSANE MEDISINSKE KLINIKK AS
Forretningsadresse: Åsane Storsenter Bygg A
Åsane Senter 42
5116 ULSET

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: Elna Wisnæs Strømmen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2021

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 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, 21.06.2021

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: 915 441 548
ÅSANE MEDISINSKE KLINIKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 086 356	3 140 118
Sum inntekter		4 086 356	3 140 118
Kostnader			
Varekostnad		1 404 534	1 177 461
Lønnskostnad	2	1 596 550	1 056 234
Avskrivning	3	28 078	22 515
Annen driftskostnad	2	1 061 494	911 805
Sum kostnader		4 090 656	3 168 015
Driftsresultat		-4 300	-27 897
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		204	36
Sum finansinntekter		204	36
Annen finanskostnad		2 145	457
Sum finanskostnader		2 145	457
Netto finans		-1 941	-421
Ordinært resultat før skattekostnad		-6 241	-28 318
Skattekostnad på ordinært resultat	8		29 272
Ordinært resultat etter skattekostnad		-6 241	-57 590
Årsresultat		-6 241	-57 590
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	-6 241	-57 590
Sum overføringer og disponeringer		-6 241	-57 590



Organisasjonsnr: 915 441 548
ÅSANE MEDISINSKE KLINIKK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol 3			
		55 851	83 930
Sum varige driftsmidler		55 851	83 930
Sum anleggsmidler		55 851	83 930
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		161 758	98 217
Fordringer			
Kundefordringer			
		8 990	5 869
Andre fordringer	2	109 791	103 462
Sum fordringer		118 781	109 331
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4	141 136	93 878
Sum omløpsmidler		421 675	301 426
SUM EIENDELER		477 526	385 356
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-24 889	-18 648
Sum opptjent egenkapital		-24 889	-18 648
Sum egenkapital		5 111	11 352
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		146 612	167 681
Skyldige offentlige avgifter	4	154 137	104 380



Annen kortsiktig gjeld	171 666	101 943
Sum kortsiktig gjeld	472 415	374 004
Sum gjeld	472 415	374 004
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	477 526	385 356



Organisasjonsnr: 915 441 548
ÅSANE MEDISINSKE KLINIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
A-aksjer	30.00	1000.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Elna Wisnæs strømmen	30.00	100.00%	A-aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Note

2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1372790.00	904711.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	191740.00	129146.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13928.00	9450.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	68937.00	17380.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1647395.00	1060687.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	622588.00	4044.00	39392.00



<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	622588.00	4044.00	39392.00

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller ikke minimumskravene i denne loven ettersom innskuddet til pensjonsordningen ikke utgjør minimum 2 % av lønn mellom 1G og 12G for de av de ansatte (inkl daglig leder) som jobber minimum 20 % av full stilling, og samlet utgjør minst 2 årsverk. Selskapet vil ta kontakt med forsikrings-selskapet og sørge for å melde inn aktuelle ansatte med korrekt lønn slik det beregnes korrekt innskudd til pensjonsordningen.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	27056.00		

Selskapet har en fordring på daglig leder på kr 27 056 pr 31.12.2020. Tilsvarende fordring pr 31.12.2019 var kr 47 831.



Åsane Medisinske Klinik AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Åsane Medisinske Klinik AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 372 790	904 711
Arbeidsgiveravgift	191 740	129 146
Pensjonskostnader	13 928	9 450
Andre ytelser	68 937	17 380
Sum	<u>1 647 395</u>	<u>1 060 687</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 3 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	622 588	4 044	39 392

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller ikke minimumskravene i denne loven ettersom innskuddet til pensjonsordningen ikke utgjør minimum 2 % av lønn mellom 1G og 12G for de av de ansatte (inkl daglig leder) som jobber minimum 20 % av full stilling, og samlet utgjør minst 2 årsverk. Selskapet vil ta kontakt med forsikringsselskapet og sørge for å melde inn aktuelle ansatte med korrekt lønn slik det beregnes korrekt innskudd til pensjonsordningen.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Selskapet har en fordring på daglig leder på kr 27 056 pr 31.12.2020. Tilsvarende fordring pr 31.12.2019 var kr 47 831.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 01.01.2020	133 205
Anskaffelseskost 31.12.2020	<u>133 205</u>
Akk.avskrivning 31.12.2020	<u>-77 354</u>
Balansført pr. 31.12.2020	<u>55 851</u>
Årets avskrivninger	-28 078
Økonomisk levetid	3-5 år



Åsane Medisinske Klinikk AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	48 478

Saldo på skattetrekkskontoen var ikke tilstrekkelig til å dekke skyldig skattetrekk pr 31.12.2020. Forholdet er rettet opp i januar 2021 i forkant av betaling av skyldig skattetrekk.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
A-aksjer	30	1 000	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	A-aksjer	Sum	Eier- andel	Stemme- andel
Elna Wisnæs strømmen, styremedlem / daglig leder	30	30	100 %	100 %

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	-18 648	11 352
Årsresultat	0	-6 241	-6 241
Egenkapital 31.12.2020	30 000	-24 889	5 111

Nesten hele aksjekapitalen er tapt. Til tross for økte inntekter i 2020 endte resultatet opp med et mindre underskudd. I henhold til Aksjeloven har styret handleplikt og vil vurdere hvilke tiltak som kan settes i verk og eventuelt sette disse i verk sammen med daglig leder.

Note 7 - Fortsatt drift / hendelser etter balansedagen

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

WHO erklærte koronautbrudd som en global folkehelsekrise 30. januar 2020, og som en global pandemi 11. mars 2020. Selskapets fremtidige inntekter kan være usikre dersom kundene blir borte som følge av denne krisen.

Styret vurderer situasjonen fortløpende og gjør de tiltak som er nødvendige. Dette gjelder også tiltak for å forbedre selskapets økonomiske situasjon ettersom nesten hele selskapets aksjekapital er tapt som følge av underskudd både i 2018, 2019 og 2020.



Åsane Medisinske Klinikk AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 8 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Endring utsatt skatt	0	29 272
Årets totale skattekostnad	<u>0</u>	<u>29 272</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-6 241	-28 318
Permanente forskjeller	14 742	0
Endring i midlertidige forskjeller	15 065	-7 472
Alminnelig inntekt	<u>23 566</u>	<u>-35 790</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-23 566	0
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>-35 790</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	3 797	18 862
Sum	<u>3 797</u>	<u>18 862</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-156 671</u>	<u>-180 237</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-152 874</u>	<u>-161 375</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-33 632	-35 502

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak, er utsatt skattefordel ikke balanseført.