



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 421 811
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKK-DERMAMED AS
Forretningsadresse: Hollendersvingen 2
5522 HAUGESUND

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: Jonn Ingvar Hafredal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.07.2023

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, 26.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		359 453	255 565
Annen driftsinntekt			5 800
Sum inntekter		359 453	261 365
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		14 196	-17 171
Varekostnad		129 711	128 366
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	133 663	107 300
Annen driftskostnad	2	148 447	164 834
Sum kostnader		426 017	383 328
Driftsresultat		-66 564	-121 963
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		11	
Sum finansinntekter		11	
Annen rentekostnad		15 227	3 619
Annen finanskostnad		968	715
Sum finanskostnader		16 195	4 334
Netto finans		-16 184	-4 334
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-82 747	-126 297
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-82 747	-126 297
Årsresultat	4	-82 747	-126 297
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-82 747	-126 297
Totalresultat		-82 747	-126 297



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-82 747	-126 297
Sum overføringer og disponeringer		-82 747	-126 297



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	316 240	277 325
Sum varige driftsmidler	1	316 240	277 325
Sum anleggsmidler		316 240	277 325
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		46 408	60 604
Fordringer			
Kundefordringer		38 757	3 015
Andre kortsiktige fordringer		3 097	3 235
Sum fordringer		41 854	6 250
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		63 653	30 359
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 653	30 359
Sum omløpsmidler		151 915	97 213
SUM EIENDELER		468 155	374 538

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital	5	38 000	38 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		-6 808	-6 808
Sum innskutt egenkapital		31 193	31 193
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	658 888	576 140
Sum opptjent egenkapital		-658 888	-576 140
Sum egenkapital	4	-627 695	-544 948
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Langsiktig konserngjeld	7	1 082 598	899 320
Sum annen langsiktig gjeld		1 082 598	899 320
Sum langsiktig gjeld		1 082 598	899 320
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 198	7 656
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 898	2 010
Annen kortsiktig gjeld		5 157	10 500
Sum kortsiktig gjeld		13 252	20 166
Sum gjeld		1 095 850	919 486
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		468 155	374 538



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 675886

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 421 811
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKK-DERMAMED AS
Forretningsadresse: Hollendersvingen 2
5522 HAUGESUND

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: Jonn Ingvar Hafredal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.07.2023

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, 02.08.2023

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: 922 421 811
KLINIKK-DERMAMED AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		359 453	255 565
Annen driftsinntekt			5 800
Sum inntekter		359 453	261 365
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		14 196	-17 171
Varekostnad		129 711	128 366
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	133 663	107 300
Annen driftskostnad	2	148 447	164 834
Sum kostnader		426 017	383 328
Driftsresultat		-66 564	-121 963
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		11	
Sum finansinntekter		11	
Annen rentekostnad		15 227	3 619
Annen finanskostnad		968	715
Sum finanskostnader		16 195	4 334
Netto finans		-16 184	-4 334
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-82 747	-126 297
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-82 747	-126 297
Årsresultat	4	-82 747	-126 297
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-82 747	-126 297
Totalresultat		-82 747	-126 297
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-82 747	-126 297
Sum overføringer og disponeringer		-82 747	-126 297





Organisasjonsnr: 922 421 811
KLINIKK-DERMAMED AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	1		
Maskiner og anlegg	1		
Skip og flytende installasjoner	1		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1	316 240	277 325
Sum varige driftsmidler	1	316 240	277 325
Sum anleggsmidler		316 240	277 325
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		46 408	60 604
Fordringer			
Kundefordringer		38 757	3 015
Andre kortsiktige fordringer		3 097	3 235
Sum fordringer		41 854	6 250
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		63 653	30 359
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		63 653	30 359
Sum omløpsmidler		151 915	97 213
SUM EIENDELER		468 155	374 538
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	38 000	38 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Annen innskutt egenkapital		-6 808	-6 808
Sum innskutt egenkapital		31 193	31 193



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	6	658 888	576 140
Sum opptjent egenkapital		-658 888	-576 140
Sum egenkapital	4	-627 695	-544 948
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7		
Langsiktig konserngjeld	7	1 082 598	899 320
Sum annen langsiktig gjeld		1 082 598	899 320
Sum langsiktig gjeld		1 082 598	899 320
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 198	7 656
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		1 898	2 010
Annen kortsiktig gjeld		5 157	10 500
Sum kortsiktig gjeld		13 252	20 166
Sum gjeld		1 095 850	919 486
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		468 155	374 538



Organisasjonsnr: 922 421 811
KLINIKK-DERMAMED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



BankID Signing
John Ingvar Halfredal
2023-07-30

BankID Signing
Monica Huseby
2023-07-30



Årsregnskap 2022 Klinikk-dermamed AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 922 421 811



BankID Signing
John Ingvar Halfredal
2023-07-30

BankID Signing
Monica Huseby
2023-07-30

RESULTATREGNSKAP

KLINIKK-DERMAMED AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		359 453	255 565
Annen driftsinntekt		0	5 800
Sum driftsinntekter		359 453	261 365
Varekostnad		129 711	128 366
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		14 196	-17 171
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	133 663	107 300
Annen driftskostnad	2	148 447	164 834
Sum driftskostnader		426 017	383 328
Driftsresultat		-66 564	-121 963
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		11	0
Annen rentekostnad		15 227	3 619
Annen finanskostnad		968	715
Resultat av finansposter		-16 184	-4 334
Resultat før skattekostnad	3	-82 747	-126 297
Årsresultat	4	-82 747	-126 297
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		82 747	126 297
Sum overføringer		-82 747	-126 297



BALANSE

KLINIKK-DERMAMED AS

EIENDELER	Note	2022	2021
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	316 240	277 325
Sum varige driftsmidler	1	316 240	277 325
Sum anleggsmidler		316 240	277 325
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		46 408	60 604
FORDRINGER			
Kundefordringer		38 757	3 015
Andre kortsiktige fordringer		3 097	3 235
Sum fordringer		41 854	6 250
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		63 653	30 359
Sum omløpsmidler		151 915	97 213
Sum eiendeler		468 155	374 538



BankID Signing
John Ingvar Hafredal
2023-07-30

BankID Signing
Monica Huseby
2023-07-30

BALANSE

KLINIKK-DERMAMED AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	38 000	38 000
Annen innskutt egenkapital		-6 808	-6 808
Sum innskutt egenkapital		31 193	31 193
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap	6	-658 888	-576 140
Sum opptjent egenkapital		-658 888	-576 140
Sum egenkapital	4	-627 695	-544 948
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Langsiktig konserngjeld	7	1 082 598	899 320
Sum annen langsiktig gjeld		1 082 598	899 320
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		6 198	7 656
Skyldig offentlige avgifter		1 898	2 010
Annen kortsiktig gjeld		5 157	10 500
Sum kortsiktig gjeld		13 252	20 166
Sum gjeld		1 095 850	919 486
Sum egenkapital og gjeld		468 155	374 538

21.07.2023
Styret i Klinikk-dermamed AS

Jonng Ingvar Hafredal
styreleder/daglig leder

Monica Huseby
styremedlem



Regnskapsprinsipper



Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Anleggsmidler

 BankID Signing
John Ingvar Halfredal
2023-07-30
 BankID Signing
Monica Huseby
2023-07-30

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	536 686	536 686
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	172 578	172 578
= Anskaffelseskost 31.12.22	709 264	709 264
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	384 116	384 116
= Bokført verdi 31.12.22	325 148	325 148
Årets ordinære avskrivninger	133 663	133 663
Økonomisk levetid	5 år	

Note 2 Lønnskostnader

Klinikk-dermamed AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.



Note 3 Skatt

BankID Signing
John Ingvar Halfredal
2023-07-30

BankID Signing
Monica Huseby
2023-07-30

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-82 747	-126 297
Permanente forskjeller	2 785	0
Endring i midlertidige forskjeller	44 190	0
Skattepliktig inntekt	-35 772	-126 297
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-41 649	2 542	44 190
Sum	-41 649	2 542	44 190
Akkumulert fremførbart underskudd	-616 213	-580 441	35 772
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	657 861	577 899	-79 962
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen Innskutt egenkap.	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2021	38 000	-6 808	0	-576 140	-544 948
Pr. 01.01.2022	38 000	-6 808	0	-576 140	-544 948
Årets underskudd			-82 747	-82 747	-82 747
Pr. 31.12.2022	38 000	-6 808	0	-658 888	-627 695



Note 5 Aksjonærer



AKSJEKAPITALEN I KLINIKK-DERMAMED AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	38 000	1,0	38 000
Sum	38 000		38 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
NORBIZ HOLDING AS	38 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Monica Huseby	styremedlem	19 000
Jonn Ingvar Hafredal	styreleder/daglig leder	19 000
Totalt antall aksjer		38 000

Note 6 Fortsatt drift

Kapitalen i selskapet er tapt. Det er store investeringer i selskapet som gir høye avskrivingskostnader, disse er hovedårsak til det negative driftsresultatet. Driften sett for seg er positiv, noe som gjør at det negative resultatet ikke påvirker likviditeten i selskapet negativt.

Styret i Klinikkk-dermamed AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider.

Driften av Klinikkk-dermamed AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Sum	0	0
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	1 082 598	899 320
Sum	1 082 598	899 320