



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 320 484
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CLINIQUE VERDAL'N AS
Forretningsadresse: Fredrik Nilssens veg 8
7653 VERDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Merete Vada Aksnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 02.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		658 545	669 802
Annen driftsinntekt		17 115	19 813
Sum inntekter		675 660	689 615
Kostnader			
Varekostnad		61 101	63 050
Lønnskostnad	1	647 206	533 219
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		27 200	27 200
Annen driftskostnad		253 160	237 691
Sum kostnader		988 667	861 160
Driftsresultat		-313 007	-171 545
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 180	7 709
Sum finansinntekter		5 180	7 709
Annen rentekostnad			405
Sum finanskostnader			405
Netto finans		5 180	7 305
Ordinært resultat før skattekostnad		-307 826	-164 240
Skattekostnad på resultat	2	-67 722	-36 132
Ordinært resultat etter skattekostnad		-240 104	-128 108
Årsresultat		-240 104	-128 108
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-240 104	-128 108
Totalresultat		-240 104	-128 108
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-6 654	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Avsatt til annen egenkapital		-233 450	-128 108
Sum overføringer og disponeringer		-240 104	-128 108



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		138 158	70 436
Sum immaterielle eiendeler		138 158	70 436
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		4 379	31 579
Sum varige driftsmidler		4 379	31 579
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	75 000	75 000
Andre langsiktige fordringer	4	116 921	199 253
Sum finansielle anleggsmidler		191 921	274 253
Sum anleggsmidler		334 458	376 269
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		52 000	59 000
Fordringer			
Kundefordringer		4 635	3 432
Sum fordringer		4 635	3 432
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		50 792	134 287
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		50 792	134 287
Sum omløpsmidler		107 427	196 719
SUM EIENDELER		441 885	572 988

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		50 618	50 618
Sum innskutt egenkapital		150 618	150 618
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		233 450
Udekket tap		6 654	
Sum opptjent egenkapital		-6 654	233 450
Sum egenkapital		143 964	384 068
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	24 352	24 352
Sum annen langsiktig gjeld		24 352	24 352
Sum langsiktig gjeld		24 352	24 352
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 489	-108
Skyldig offentlige avgifter		74 134	53 785
Annen kortsiktig gjeld		191 945	110 890
Sum kortsiktig gjeld		273 568	164 567
Sum gjeld		297 921	188 919
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		441 885	572 988



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 528665

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 320 484
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CLINIQUE VERDAL'N AS
Forretningsadresse: Fredrik Nilssens veg 8
7653 VERDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Merete Vada Aksnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 20.06.2024

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: 997 320 484
CLINIQUE VERDAL'N AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		658 545	669 802
Annen driftsinntekt		17 115	19 813
Sum inntekter		675 660	689 615
Kostnader			
Varekostnad		61 101	63 050
Lønnskostnad	1	647 206	533 219
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		27 200	27 200
Annen driftskostnad		253 160	237 691
Sum kostnader		988 667	861 160
Driftsresultat		-313 007	-171 545
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 180	7 709
Sum finansinntekter		5 180	7 709
Annen rentekostnad			405
Sum finanskostnader			405
Netto finans		5 180	7 305
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	2	-67 722	-36 132
Ordinært resultat etter skattekostnad		-240 104	-128 108
Årsresultat		-240 104	-128 108
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-240 104	-128 108
Totalresultat		-240 104	-128 108
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-6 654	
Avsatt til annen egenkapital		-233 450	-128 108
Sum overføringer og disponeringer		-240 104	-128 108



Organisasjonsnr: 997 320 484
CLINIQUE VERDAL'N AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		138 158	70 436
Sum immaterielle eiendeler		138 158	70 436

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		4 379	31 579
Sum varige driftsmidler		4 379	31 579

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	3	75 000	75 000
Andre langsiktige fordringer	4	116 921	199 253
Sum finansielle anleggsmidler		191 921	274 253

Sum anleggsmidler		334 458	376 269
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		52 000	59 000
------------------	--	---------------	---------------

Fordringer

Kundefordringer		4 635	3 432
Sum fordringer		4 635	3 432

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		50 792	134 287
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		50 792	134 287

Sum omløpsmidler		107 427	196 719
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		441 885	572 988
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		50 618	50 618
Sum innskutt egenkapital		150 618	150 618



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		233 450
Udekket tap		6 654	
Sum opptjent egenkapital		-6 654	233 450
Sum egenkapital		143 964	384 068
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	24 352	24 352
Sum annen langsiktig gjeld		24 352	24 352
Sum langsiktig gjeld		24 352	24 352
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 489	-108
Skyldig offentlige avgifter		74 134	53 785
Annen kortsiktig gjeld		191 945	110 890
Sum kortsiktig gjeld		273 568	164 567
Sum gjeld		297 921	188 919
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		441 885	572 988



Organisasjonsnr: 997 320 484
CLINIQUE VERDAL'N AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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

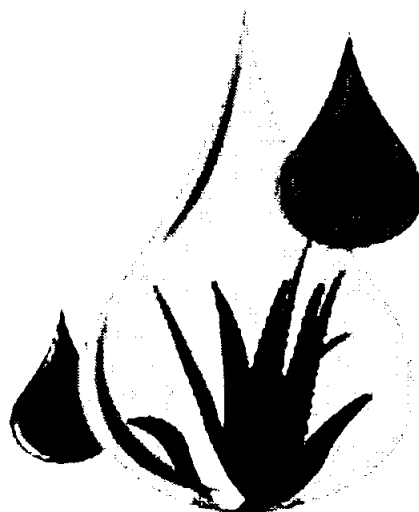
Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap

2023



Clinique Verdal`n

Clinique Verdal'n AS

Org.nr.:997 320 484



Resultatregnskap			
Clinique Verdal'n AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		658 545	669 802
Annen driftsinntekt		17 115	19 813
Sum driftsinntekter		<u>675 660</u>	<u>689 615</u>
Varekostnad		61 101	63 050
Lønnskostnad	1	647 206	533 219
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		27 200	27 200
Annen driftskostnad		253 160	237 691
Sum driftskostnader		<u>988 667</u>	<u>861 160</u>
Driftsresultat		<u>-313 007</u>	<u>-171 545</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5 180	7 709
Annen rentekostnad		0	405
Resultat av finansposter		<u>5 180</u>	<u>7 305</u>
Resultat før skattekostnad		-307 826	-164 240
Skattekostnad på resultat	2	<u>-67 722</u>	<u>-36 132</u>
Resultat		<u>-240 104</u>	<u>-128 108</u>
Årsresultat		<u>-240 104</u>	<u>-128 108</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		-6 654	0
Avsatt til annen egenkapital		-233 450	-128 108
Sum overføringer		<u>-240 104</u>	<u>-128 108</u>



Balanse			
Clinique Verdal'n AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel		138 158	70 436
Sum immaterielle eiendeler		<u>138 158</u>	<u>70 436</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		4 379	31 579
Sum varige driftsmidler		<u>4 379</u>	<u>31 579</u>
Investeringer i aksjer og andeler	3	75 000	75 000
Andre langsiktige fordringer	4	116 921	199 253
Sum finansielle anleggsmidler		<u>191 921</u>	<u>274 253</u>
Sum anleggsmidler		<u>334 458</u>	<u>376 269</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		52 000	59 000
Kundefordringer		4 635	3 432
Sum fordringer		<u>4 635</u>	<u>3 432</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		50 792	134 287
Sum omløpsmidler		<u>107 427</u>	<u>196 719</u>
Sum eiendeler		<u>441 885</u>	<u>572 988</u>
Clinique Verdal'n AS		Side 3	



Balanse

Clinique Verdal'n AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		50 618	50 618
Sum innskutt egenkapital		<u>150 618</u>	<u>150 618</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	0	233 450
Udekket tap		-6 654	0
Sum opptjent egenkapital		<u>-6 654</u>	<u>233 450</u>
Sum egenkapital		<u>143 964</u>	<u>384 068</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Øvrig langsiktig gjeld	4	24 352	24 352
Sum annen langsiktig gjeld		<u>24 352</u>	<u>24 352</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 489	-108
Skyldig offentlige avgifter		74 134	53 785
Annen kortsiktig gjeld		191 945	110 890
Sum kortsiktig gjeld		<u>273 568</u>	<u>164 567</u>
Sum gjeld		<u>297 921</u>	<u>188 919</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>441 885</u>	<u>572 988</u>

Verdal, 29.05.2024
Styret i Clinique Verdal'n AS

Merete Vada Aksnes
Styreleder - daglig leder



Noter 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi. For råvarer og varer i arbeid beregnes netto salgsverdi til salgsverdien av ferdig tilvirkede varer redusert for igjen værende tilvirkningskostnader og salgskostnader.

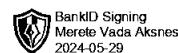
Fordringer

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. 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 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Clinique Verdaln AS orgnr 997 320 484



Noter 2023

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	554 355	457 200
Arbeidsgiveravgift	79 979	65 870
Innskuddspensjon	10 838	9 961
Andre ytelser	2 034	188
Sum	647 206	533 219

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-67 722	-36 132
Skattekostnad ordinært resultat	-67 722	-36 132

Skattepliktig inntekt:

Resultat før skatt	-307 826	-164 240
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	9 021	1 230
Skattepliktig inntekt	-298 805	-163 011

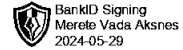
Betalbar skatt i balansen:

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-38 039	-29 018	9 021
Sum	-38 039	-29 018	9 021
Akkumulert fremførbart underskudd	-589 953	-291 148	298 805
Grunnlag for utsatt skattefordel	-627 992	-320 166	307 826
Utsatt skattefordel (22 %)	-138 158	-70 436	67 722

Clinique Verdaln AS orgnr 997 320 484



Noter 2023

Note 3 Verdipapirer

	Eierandel i %	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Anleggsmidler			
AKVA EIENDOM AS	100,0	75 000	75 000
Sum		50 000	50 000

Resultat	Akva Eiendom AS	2023	76 987,-
Egenkapital	Akva Eiendom AS	2023	47 465,-

Note 4 Lån til og fra nærstående parter

Det er innvilget lån til Akva Eiendom AS på kr. 116 921,-. Rentesatsen er satt til 3 %. Renter utgjør kr 3 917,- for 2023. Lånet skal nedbetales så snart likviditeten tillater dette.

Aksjonær har gitt Clinique Verdaln AS et lån på kr. 24 352,- inkl renter for 2023 på. Dette beløpet skal tilbakebetales i sin helhet eller oppdelt så snart økonomien tillater dette. Det er benyttet skjemingsrente på dette lån.

Note 5 Fortsatt drift

Det er usikkerhet knyttet til realiseringen av den utsatte skattefordelen på 138 158. Styret i Clinique Verdaln AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettferdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen.

Driften av Clinique Verdaln AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.

Clinique Verdaln AS orgnr 997 320 484