



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 27.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 26.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		599 719	523 402
Annen driftsinntekt		64 802	345 490
Sum inntekter		664 521	868 892
Kostnader			
Varekostnad		64 940	123 376
Lønnskostnad	1	472 743	145 414
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	45 200	63 100
Annen driftskostnad		228 145	230 802
Sum kostnader		811 029	562 692
Driftsresultat		-146 507	306 200
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 419	6 868
Sum finansinntekter		10 419	6 868
Rentekostnad til foretak i samme konsern			79
Annen rentekostnad		149	2 263
Sum finanskostnader		149	2 342
Netto finans		10 270	4 526
Ordinært resultat før skattekostnad		-136 237	310 726
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-29 973	68 378
Ordinært resultat etter skattekostnad		-106 264	242 348
Årsresultat		-106 264	242 348
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-106 264	242 348
Totalresultat		-106 264	242 348
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital		-106 264	242 348
Sum overføringer og disponeringer		-106 264	242 348



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		34 304	4 331
Sum immaterielle eiendeler		34 304	4 331
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	58 779	103 979
Sum varige driftsmidler		58 779	103 979
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	75 000	75 000
Andre langsiktige fordringer	5	357 649	347 232
Sum finansielle anleggsmidler		432 649	422 232
Sum anleggsmidler		525 732	530 542
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	63 401	41 229
Fordringer			
Kundefordringer		2 099	11 887
Andre kortsiktige fordringer			85 737
Sum fordringer		2 099	97 624
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	69 731	204 865
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69 731	204 865
Sum omløpsmidler		135 231	343 718
SUM EIENDELER		660 964	874 260

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		50 618	50 618
Sum innskutt egenkapital		150 618	150 618
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		361 559	467 823
Sum opptjent egenkapital		361 559	467 823
Sum egenkapital		512 177	618 441
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	24 703	29 552
Sum annen langsiktig gjeld		24 703	29 552
Sum langsiktig gjeld		24 703	29 552
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-6 439	496
Betalbar skatt			70 599
Skyldig offentlige avgifter		41 092	47 798
Annen kortsiktig gjeld		89 430	107 374
Sum kortsiktig gjeld		124 084	226 268
Sum gjeld		148 787	255 819
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		660 964	874 260



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 657666

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 27.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 09.07.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		599 719	523 402
Annen driftsinntekt		64 802	345 490
Sum inntekter		664 521	868 892
Kostnader			
Varekostnad		64 940	123 376
Lønnskostnad	1	472 743	145 414
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	45 200	63 100
Annen driftskostnad		228 145	230 802
Sum kostnader		811 029	562 692
Driftsresultat		-146 507	306 200
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 419	6 868
Sum finansinntekter		10 419	6 868
Rentekostnad til foretak i samme konsern			79
Annen rentekostnad		149	2 263
Sum finanskostnader		149	2 342
Netto finans		10 270	4 526
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-29 973	68 378
Ordinært resultat etter skattekostnad		-106 264	242 348
Årsresultat		-106 264	242 348
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-106 264	242 348
Totalresultat		-106 264	242 348
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-106 264	242 348
Sum overføringer og disponeringer		-106 264	242 348





Organisasjonsnr: 997 320 484
CLINIQUE VERDAL'N AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		34 304	4 331
Sum immaterielle eiendeler		34 304	4 331

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	58 779	103 979
Sum varige driftsmidler		58 779	103 979

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	4	75 000	75 000
Andre langsiktige fordringer	5	357 649	347 232
Sum finansielle anleggsmidler		432 649	422 232

Sum anleggsmidler		525 732	530 542
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	6	63 401	41 229
------------------	---	---------------	---------------

Fordringer

Kundefordringer		2 099	11 887
Andre kortsiktige fordringer			85 737
Sum fordringer		2 099	97 624

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	69 731	204 865
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69 731	204 865

Sum omløpsmidler		135 231	343 718
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		660 964	874 260
----------------------	--	----------------	----------------

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	361 559	467 823
Sum opptjent egenkapital	361 559	467 823
Sum egenkapital	512 177	618 441
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3	
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	5 24 703	29 552
Sum annen langsiktig gjeld	24 703	29 552
Sum langsiktig gjeld	24 703	29 552
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	-6 439	496
Betalbar skatt		70 599
Skyldig offentlige avgifter	41 092	47 798
Annen kortsiktig gjeld	89 430	107 374
Sum kortsiktig gjeld	124 084	226 268
Sum gjeld	148 787	255 819
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	660 964	874 260



Organisasjonsnr: 997 320 484
CLINIQUE VERDAL'N AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

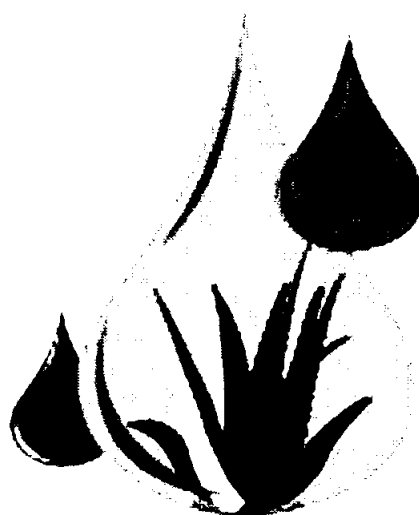
Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap

2021



Clinique Verdal`n

Clinique Verdal'n AS

Org.nr.:997 320 484



Resultatregnskap			
Clinique Verdal'n AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		599 719	523 402
Annen driftsinntekt		64 802	345 490
Sum driftsinntekter		<u>664 521</u>	<u>868 892</u>
Varekostnad		64 940	123 376
Lønnskostnad	1	472 743	145 414
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	45 200	63 100
Annen driftskostnad		228 145	230 802
Sum driftskostnader		<u>811 029</u>	<u>562 692</u>
Driftsresultat		<u>-146 507</u>	<u>306 200</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10 419	6 868
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	79
Annen rentekostnad		149	2 263
Resultat av finansposter		<u>10 270</u>	<u>4 526</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-136 237	310 726
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-29 973	68 378
Ordinært resultat		<u>-106 264</u>	<u>242 348</u>
Årsresultat		<u>-106 264</u>	<u>242 348</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-106 264	242 348
Sum overføringer		<u>-106 264</u>	<u>242 348</u>



Balanse			
Clinique Verdal'n AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel		34 304	4 331
Sum immaterielle eiendeler		<u>34 304</u>	<u>4 331</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	58 779	103 979
Sum varige driftsmidler		<u>58 779</u>	<u>103 979</u>
Investeringer i aksjer og andeler	4	75 000	75 000
Andre langsiktige fordringer	5	357 649	347 232
Sum finansielle anleggsmidler		<u>432 649</u>	<u>422 232</u>
Sum anleggsmidler		<u>525 732</u>	<u>530 542</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	63 401	41 229
Kundefordringer		2 099	11 887
Andre kortsiktige fordringer		0	85 737
Sum fordringer		<u>2 099</u>	<u>97 624</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	69 731	204 865
Sum omløpsmidler		<u>135 231</u>	<u>343 718</u>
Sum eiendeler		<u>660 964</u>	<u>874 260</u>



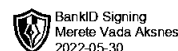
Balanse

Clinique Verdal'n AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
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		361 559	467 823
Sum opptjent egenkapital		<u>361 559</u>	<u>467 823</u>
Sum egenkapital		<u>512 177</u>	<u>618 441</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Øvrig langsiktig gjeld	5	24 703	29 552
Sum annen langsiktig gjeld		<u>24 703</u>	<u>29 552</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-6 439	496
Betalbar skatt		0	70 599
Skyldig offentlige avgifter		41 092	47 798
Annen kortsiktig gjeld		89 430	107 374
Sum kortsiktig gjeld		<u>124 084</u>	<u>226 268</u>
Sum gjeld		<u>148 787</u>	<u>255 819</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>660 964</u>	<u>874 260</u>

Verdal, 27.05.2022
Styret i Clinique Verdal'n AS

Merete Vada Aksnes
Styreleder - daglig leder



Noter 2021

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 2021

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	403 200	112 000
Arbeidsgiveravgift	59 536	15 792
Innskuddspensjon	8 356	9 017
Andre ytelser	1 651	8 605
Sum	472 743	145 414

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	563 338	563 338
= Anskaffelseskost 31.12.21	563 338	563 338
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	504 559	504 559
= Bokført verdi 31.12.21	58 779	58 779
Årets ordinære avskrivninger	45 200	45 200
Økonomisk levetid	3-5 år	



Noter 2021

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	70 599
Endring i utsatt skattefordel	-29 973	-2 221
Skattekostnad ordinært resultat	-29 973	68 378
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-136 237	310 726
Permanente forskjeller	0	79
Endring i midlertidige forskjeller	8 100	10 100
Skattepliktig inntekt	-128 137	320 905
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	70 599
Sum betalbar skatt i balansen	0	70 599

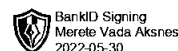
Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-27 788	-19 688	8 100
Sum	-27 788	-19 688	8 100
Akkumulert fremførbart underskudd	-128 137	0	128 137
Grunnlag for utsatt skattefordel	-155 925	-19 688	136 237
Utsatt skattefordel (22 %)	-34 304	-4 331	29 972

Note 4 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	2021	319 653,-
Egenkapital	Akva Eiendom AS	2021	- 225 707,-

Clinique Verdaln AS orgnr 997 320 484



Noter 2021

Note 5 Lån til og fra nærstående parter

Det er innvilget lån til Akva Eiendom AS på kr. 357 649,-. Rentesatsen er satt til 3 %. Renter utgjør kr 10 417,- for 2021. Lånet skal nedbetales så snart likviditeten tillater dette.

Aksjonær har gitt Clinique Verdaln AS et lån på kr. 24 703,- inkl renter for 2021 på kr 148,96.. Dette beløpet skal tilbakebetales i sin helhet eller oppdelt så snart økonomien tillater dette. Det er benyttet skjemingsrente på dette lån.

Note 6 Varer

	2021	2020
Lager av behandlingsvarer og salgsvare	63 401	41 229
Sum	63 401	41 229

Lager vurdert til innkjøpspris

Note 7 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 13 707. Det dekker avsatt skattetrekk pr 31.12.

Clinique Verdaln AS orgnr 997 320 484