



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 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: Merete Vada Aksnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2023

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, 23.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		669 802	599 719
Annen driftsinntekt		19 813	64 802
Sum inntekter		689 615	664 521
Kostnader			
Varekostnad		63 050	64 940
Lønnskostnad	1	533 219	472 743
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		27 200	45 200
Annen driftskostnad		237 691	228 145
Sum kostnader		861 160	811 029
Driftsresultat		-171 545	-146 507
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 709	10 419
Sum finansinntekter		7 709	10 419
Annen rentekostnad		405	149
Sum finanskostnader		405	149
Netto finans		7 305	10 270
Ordinært resultat før skattekostnad		-164 240	-136 237
Skattekostnad på resultat	2	-36 132	-29 973
Ordinært resultat etter skattekostnad		-128 108	-106 264
Årsresultat		-128 108	-106 264
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-128 108	-106 264
Totalresultat		-128 108	-106 264
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-128 108	-106 264



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-128 108	-106 264



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		70 436	34 304
Sum immaterielle eiendeler		70 436	34 304
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		31 579	58 779
Sum varige driftsmidler		31 579	58 779
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	75 000	75 000
Andre langsiktige fordringer	4	199 253	357 649
Sum finansielle anleggsmidler		274 253	432 649
Sum anleggsmidler		376 269	525 732
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		59 000	63 401
Fordringer			
Kundefordringer		3 432	2 099
Sum fordringer		3 432	2 099
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		134 287	69 731
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		134 287	69 731
Sum omløpsmidler		196 719	135 231
SUM EIENDELER		572 988	660 964

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Overkurs		50 618	50 618
Sum innskutt egenkapital		150 618	150 618
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		233 450	361 559
Sum opptjent egenkapital		233 450	361 559
Sum egenkapital		384 068	512 177
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	24 352	24 703
Sum annen langsiktig gjeld		24 352	24 703
Sum langsiktig gjeld		24 352	24 703
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-108	-6 439
Skyldig offentlige avgifter		53 785	41 092
Annen kortsiktig gjeld		110 890	89 430
Sum kortsiktig gjeld		164 567	124 084
Sum gjeld		188 919	148 787
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		572 988	660 964



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 644190

Enheten

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

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: Merete Vada Aksnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2023

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, 24.07.2023

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: 997 320 484
CLINIQUE VERDAL'N AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		669 802	599 719
Annen driftsinntekt		19 813	64 802
Sum inntekter		689 615	664 521
Kostnader			
Varekostnad		63 050	64 940
Lønnskostnad	1	533 219	472 743
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		27 200	45 200
Annen driftskostnad		237 691	228 145
Sum kostnader		861 160	811 029
Driftsresultat		-171 545	-146 507
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 709	10 419
Sum finansinntekter		7 709	10 419
Annen rentekostnad		405	149
Sum finanskostnader		405	149
Netto finans		7 305	10 270
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	2	-36 132	-29 973
Ordinært resultat etter skattekostnad		-128 108	-106 264
Årsresultat		-128 108	-106 264
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-128 108	-106 264
Totalresultat		-128 108	-106 264
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-128 108	-106 264
Sum overføringer og disponeringer		-128 108	-106 264



Organisasjonsnr: 997 320 484
CLINIQUE VERDAL'N AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		70 436	34 304
Sum immaterielle eiendeler		70 436	34 304

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		31 579	58 779
Sum varige driftsmidler		31 579	58 779

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler	3	75 000	75 000
Andre langsiktige fordringer	4	199 253	357 649
Sum finansielle anleggsmidler		274 253	432 649

Sum anleggsmidler		376 269	525 732
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		59 000	63 401
------------------	--	---------------	---------------

Fordringer

Kundefordringer		3 432	2 099
Sum fordringer		3 432	2 099

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		134 287	69 731
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		134 287	69 731

Sum omløpsmidler		196 719	135 231
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		572 988	660 964
----------------------	--	----------------	----------------

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	233 450	361 559
Sum opptjent egenkapital	233 450	361 559
Sum egenkapital	384 068	512 177
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	2	
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	4 24 352	24 703
Sum annen langsiktig gjeld	24 352	24 703
Sum langsiktig gjeld	24 352	24 703
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	-108	-6 439
Skyldig offentlige avgifter	53 785	41 092
Annen kortsiktig gjeld	110 890	89 430
Sum kortsiktig gjeld	164 567	124 084
Sum gjeld	188 919	148 787
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	572 988	660 964



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

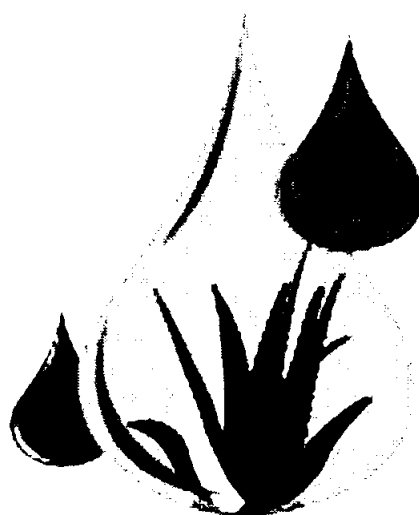
Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap

2022



Clinique Verdal'n

Clinique Verdal'n AS

Org.nr.:997 320 484



Resultatregnskap			
Clinique Verdal'n AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		669 802	599 719
Annen driftsinntekt		19 813	64 802
Sum driftsinntekter		<u>689 615</u>	<u>664 521</u>
Varekostnad		63 050	64 940
Lønnskostnad	1	533 219	472 743
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		27 200	45 200
Annen driftskostnad		237 691	228 145
Sum driftskostnader		<u>861 160</u>	<u>811 029</u>
Driftsresultat		<u>-171 545</u>	<u>-146 507</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 709	10 419
Annen rentekostnad		405	149
Resultat av finansposter		<u>7 305</u>	<u>10 270</u>
Resultat før skattekostnad		-164 240	-136 237
Skattekostnad på resultat	2	-36 132	-29 973
Resultat		<u>-128 108</u>	<u>-106 264</u>
Årsresultat		<u>-128 108</u>	<u>-106 264</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		-128 108	-106 264
Sum overføringer		<u>-128 108</u>	<u>-106 264</u>



Balanse

Clinique Verdal'n AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel		70 436	34 304
Sum immaterielle eiendeler		<u>70 436</u>	<u>34 304</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		31 579	58 779
Sum varige driftsmidler		<u>31 579</u>	<u>58 779</u>
Investeringer i aksjer og andeler	3	75 000	75 000
Andre langsiktige fordringer	4	199 253	357 649
Sum finansielle anleggsmidler		<u>274 253</u>	<u>432 649</u>
Sum anleggsmidler		<u>376 269</u>	<u>525 732</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		59 000	63 401
Kundefordringer		3 432	2 099
Sum fordringer		<u>3 432</u>	<u>2 099</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		134 287	69 731
Sum omløpsmidler		<u>196 719</u>	<u>135 231</u>
Sum eiendeler		<u>572 988</u>	<u>660 964</u>



Balanse

Clinique Verdal'n AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
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		233 450	361 559
Sum opptjent egenkapital		<u>233 450</u>	<u>361 559</u>
Sum egenkapital		<u>384 068</u>	<u>512 177</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Øvrig langsiktig gjeld	4	24 352	24 703
Sum annen langsiktig gjeld		<u>24 352</u>	<u>24 703</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-108	-6 439
Skyldig offentlige avgifter		53 785	41 092
Annen kortsiktig gjeld		110 890	89 430
Sum kortsiktig gjeld		<u>164 567</u>	<u>124 084</u>
Sum gjeld		<u>188 919</u>	<u>148 787</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>572 988</u>	<u>660 964</u>

Verdal, 29.06.2023
Styret i Clinique Verdal'n AS

Merete Vada Aksnes
Styreleder - daglig leder



Noter 2022

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.

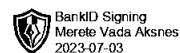
Fordringer

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 Verdahn AS orgnr 997 320 484



Noter 2022

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte.

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	457 200	403 200
Arbeidsgiveravgift	65 870	59 536
Innskuddspensjon	9 961	8 356
Andre ytelser	188	1 651
Sum	533 219	472 743

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1



Noter 2022

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-36 132	-29 973
Skattekostnad ordinært resultat	-36 132	-29 973
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-164 240	-136 237
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	1 230	8 100
Skattepliktig inntekt	-163 011	-128 137
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

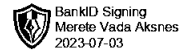
Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-29 018	-27 788	1 230
Sum	-29 018	-27 788	1 230
Akkumulert fremførbart underskudd	-291 148	-128 137	163 011
Grunnlag for utsatt skattefordel	-320 166	-155 925	164 240
Utsatt skattefordel (22 %)	-70 436	-34 304	36 133

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	2022	195 185,-
Egenkapital	Akva Eiendom AS	2022	- 29 522,-

Clinique Verdahn AS orgnr 997 320 484



Noter 2022

Note 4 Lån til og fra nærstående parter

Det er innvilget lån til Akva Eiendom AS på kr. 199 253,-. Rentesatsen er satt til 3 %. Renter utgjør kr 6 604,- for 2022. Lånet skal nedbetales så snart likviditeten tillater dette.

Aksjonær har gitt Clinique Verdaln AS et lån på kr. 24 352,- inkl renter for 2022 på kr 404,-. Dette beløpet skal tilbakebetales i sin helhet eller oppdelt så snart økonomien tillater dette. Det er benyttet skjemingsrente på dette lån.

Clinique Verdaln AS orgnr 997 320 484