



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Jonn Ingvar Hafredal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2022

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, 03.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		255 565	178 693
Annen driftsinntekt		5 800	
Sum inntekter		261 365	178 693
Kostnader			
Varekostnad		111 195	117 361
Avskrivninger	2	107 300	107 337
Annen driftskostnad		164 834	119 614
Sum kostnader		383 328	344 312
Driftsresultat		-121 963	-165 619
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			18
Sum finansinntekter			18
Annen rentekostnad	3	3 619	31
Annen finanskostnad		715	812
Sum finanskostnader		4 334	842
Netto finans		-4 334	-825
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-126 297	-166 444
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-126 297	-166 444
Årsresultat		-126 297	-166 444
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-126 297	-166 444
Totalresultat		-126 297	-166 444
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-126 297	-166 444



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		-126 297	-166 444



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	277 325	384 625
Sum varige driftsmidler		277 325	384 625
Sum anleggsmidler		277 325	384 625
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		60 604	32 596
Fordringer			
Kundefordringer		3 015	18 101
Andre kortsiktige fordringer		3 235	
Sum fordringer		6 250	18 101
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		30 359	91 917
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 359	91 917
Sum omløpsmidler		97 213	142 614
SUM EIENDELER		374 538	527 239
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	38 000	38 000
Annen innskutt egenkapital	5	-6 808	-6 808
Sum innskutt egenkapital		31 193	31 193



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 6	576 140	449 843
Sum opptjent egenkapital		-576 140	-449 843
Sum egenkapital		-544 948	-418 651
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	899 320	896 474
Sum annen langsiktig gjeld		899 320	896 474
Sum langsiktig gjeld		899 320	896 474
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 656	22 014
Skyldig offentlige avgifter		2 010	5 012
Annen kortsiktig gjeld		10 500	22 389
Sum kortsiktig gjeld		20 166	49 416
Sum gjeld		919 486	945 889
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		374 538	527 239



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 176809

Enheten

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

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: Jonn Ingvar Hafredal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2022

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, 31.03.2022

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: 922 421 811
KLINIKK-DERMAMED AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		255 565	178 693
Annen driftsinntekt		5 800	
Sum inntekter		261 365	178 693
Kostnader			
Varekostnad		111 195	117 361
Avskrivninger	2	107 300	107 337
Annen driftskostnad		164 834	119 614
Sum kostnader		383 328	344 312
Driftsresultat		-121 963	-165 619
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			18
Sum finansinntekter			18
Annen rentekostnad	3	3 619	31
Annen finanskostnad		715	812
Sum finanskostnader		4 334	842
Netto finans		-4 334	-825
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-126 297	-166 444
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	-126 297	-166 444
Årsresultat		-126 297	-166 444
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-126 297	-166 444
Totalresultat		-126 297	-166 444
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-126 297	-166 444
Sum overføringer og disponeringer		-126 297	-166 444



Organisasjonsnr: 922 421 811
KLINIKK-DERMAMED AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	277 325	384 625
Sum varige driftsmidler		277 325	384 625
Sum anleggsmidler		277 325	384 625
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		60 604	32 596
Fordringer			
Kundefordringer		3 015	18 101
Andre kortsiktige fordringer		3 235	
Sum fordringer		6 250	18 101
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		30 359	91 917
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		30 359	91 917
Sum omløpsmidler		97 213	142 614
SUM EIENDELER		374 538	527 239
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	38 000	38 000
Annen innskutt egenkapital	5	-6 808	-6 808
Sum innskutt egenkapital		31 193	31 193
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 6	576 140	449 843
Sum opptjent egenkapital		-576 140	-449 843
Sum egenkapital		-544 948	-418 651



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	3	899 320
Sum annen langsiktig gjeld		899 320
Sum langsiktig gjeld		899 320
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		7 656
Skyldig offentlige avgifter		2 010
Annen kortsiktig gjeld		10 500
Sum kortsiktig gjeld		20 166
Sum gjeld		919 486
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		374 538



Organisasjonsnr: 922 421 811
KLINIKK-DERMAMED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
0

Antall årsverk i regnskapsåret


Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



 Legally signed by
John Ingvar Halfredal
2022-03-28

 Legally signed by
Monica Huseby
2022-03-28

Årsregnskap 2021 for Klinikk-dermamed AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Utarbeidet av:

ecit



Resultatregnskap			
Klinikk-dermamed AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		255 565	178 693
Annen driftsinntekt		5 800	0
Sum driftsinntekter		261 365	178 693
Varekostnad		111 195	117 361
Avskrivninger	2	107 300	107 337
Annen driftskostnad		164 834	119 614
Sum driftskostnader		383 328	344 312
Driftsresultat		-121 963	-165 619
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	18
Annen rentekostnad	3	3 619	31
Annen finanskostnad		715	812
Resultat av finansposter		-4 334	-825
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-126 297	-166 444
Ordinært resultat		-126 297	-166 444
Årsresultat		-126 297	-166 444
Overføringer			
Overført til udekket tap	5	126 297	166 444
Sum overføringer		-126 297	-166 444

Utarbeidet av ECIT



Balanse			
Klinikk-dermamed AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	277 325	384 625
Sum varige driftsmidler		277 325	384 625
Sum anleggsmidler		277 325	384 625
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		60 604	32 596
Fordringer			
Kundefordringer		3 015	18 101
Andre kortsiktige fordringer		3 235	0
Sum fordringer		6 250	18 101
Bankinnskudd, kontanter o.l.		30 359	91 917
Sum omløpsmidler		97 213	142 614
Sum eiendeler		374 538	527 239

Utarbeidet av ECIT



Balanse			
Klinikk-dermamed AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	38 000	38 000
Annen innskutt egenkapital	5	-6 808	-6 808
Sum innskutt egenkapital		31 193	31 193
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 6	-576 140	-449 843
Sum opptjent egenkapital		-576 140	-449 843
Sum egenkapital		-544 948	-418 651
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	899 320	896 474
Sum annen langsiktig gjeld		899 320	896 474
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 656	22 014
Skyldig offentlige avgifter		2 010	5 012
Annen kortsiktig gjeld		10 500	22 389
Sum kortsiktig gjeld		20 166	49 416
Sum gjeld		919 486	945 889
Sum egenkapital og gjeld		374 538	527 239

Styret i Klinikk-dermamed AS

<hr/>	<hr/>
Jonn Ingvar Hafredal styreleder/daglig leder	Monica Huseby styremedlem

Utarbeidet av ECIT



Note 1 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 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	536 686	536 686
= Anskaffelseskost 31.12.21	536 686	536 686
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	259 361	259 361
= Bokført verdi 31.12.21	277 325	277 325
Årets ordinære avskrivninger	107 300	107 300
Økonomisk levetid	5 år	

Note 3 Øvrig langsiktig gjeld

Långiver	Saldo pr. 31.12
Monica Huseby og Jonn Hafredal	-38 808
Norbiz Holding AS	-860 512
Sum	-899 320

Lånerente beregnes til enhver tid etter gjeldende skjermingsrente. Renter pr. 31.12 utgjør totalt kr. 3 584. Det er ikke stilt sikkerhet til lånene.

Lånene skal nedbetales etterhvert som selskapets likviditet tillater det.



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-126 297	-166 444
Permanente forskjeller	2 399	0
Endring i midlertidige forskjeller	35 655	23 960
Skattepliktig inntekt	-88 243	-142 484
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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	2 542	41 146	38 604
Fordringer	0	-2 949	-2 949
Sum	2 542	38 197	35 655
Akkumulert fremførbart underskudd	-580 441	-492 198	88 243
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	577 899	454 001	-123 898
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2021	38 000	-456 651	-418 651
Årets resultat		-126 297	-126 297
Pr. 31.12.2021	38 000	-582 948	-544 948



Note 6 Fortsatt drift

I forbindelse med Covid-19 som inntraff i mars 2020, innførte regjeringen en rekke innstramminger i samfunnet. Dette har preget markedet, og videre hatt konsekvenser for selskapet i form av lavere omsetning i 2021 enn forventet. Selskapet har måtte vurdere situasjonen løpende og innført nødvendige tiltak, samt forhåndsregler, for å tilpasse seg endringene i samfunnet.

Styrets arbeid i 2021 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2022 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides videre med å øke dagens inntekter.

Selskapet finansieres av lån fra eier. Driften av Klinikk-Dermamed AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene. Styret er gjort oppmerksomme på selskapets negative egenkapital og vil beslutte tiltak for å bedre situasjonen i begynnelsen av 2022.

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.