



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 986 777
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKK SKOGEN AS
Forretningsadresse: Sløvågen 2
5960 DALSYRA

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: Evy Skogen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

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, 31.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		235 262	148 137
Sum inntekter		235 262	148 137
Kostnader			
Varekostnad		46 484	19 152
Lønnskostnad	1, 2	45 858	17 777
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	10 092	26 692
Annen driftskostnad		115 734	174 121
Sum kostnader		218 168	237 742
Driftsresultat		17 093	-89 606
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		0	40
Sum finansinntekter		0	40
Annan rentekostnad		0	6 625
Sum finanskostnader		0	6 625
Netto finans		0	-6 585
Ordinært resultat før skattekostnad		17 093	-96 191
Skattekostnad på ordinært resultat		4 163	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		12 930	-106 903
Årsresultat		12 930	-106 903
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		12 930	-84 442
Annen egenkapital		0	-22 461
Sum overføringer og disponeringar		12 930	-106 903



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Varige driftsmiddel			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	18 923	29 015
Sum varige driftsmiddel		18 923	29 015
Sum anleggsmiddel		18 923	29 015
Omløpsmiddel			
Varer			
Varer		13 993	12 040
Sum varer		13 993	12 040
Krav			
Andre kortsiktige fordringer	4	11 350	11 350
Sum krav		11 350	11 350
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		54 003	36 372
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		54 003	36 372
Sum omløpsmiddel		79 346	59 762
SUM EIGEDELAR		98 269	88 777
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskoten eigenkapital		30 000	30 000
Opptent eigenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Udekt tap		71 511	84 442
Sum opptent egenkapital		-71 511	-84 442
Sum egenkapital		-41 511	-54 442
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsett skatt		4 163	0
Sum avsetjinger for plikter		4 163	0
Anna langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	95 500	112 500
Sum anna langsiktig gjeld		95 500	112 500
Sum langsiktig gjeld		99 663	112 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 960	1 845
Betalbar skatt		10 712	10 712
Skyldige offentlige avgifter		19 565	18 162
Annen kortsiktig gjeld		2 880	0
Sum kortsiktig gjeld		40 117	30 719
Sum gjeld		139 780	143 219
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		98 269	88 777



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 499156

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 986 777
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKK SKOGEN AS
Forretningsadresse: Sløvågen 2
5960 DALSØYRA

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: Evy Skogen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 22.06.2022



Organisasjonsnr: 916 986 777
KLINIKK SKOGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		235 262	148 137
Sum inntekter		235 262	148 137
Kostnader			
Varekostnad		46 484	19 152
Lønnskostnad	1, 2	45 858	17 777
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	10 092	26 692
Annen driftskostnad		115 734	174 121
Sum kostnader		218 168	237 742
Driftsresultat		17 093	-89 606
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		0	40
Sum finansinntekter		0	40
Annan rentekostnad		0	6 625
Sum finanskostnader		0	6 625
Netto finans		0	-6 585
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		17 093	-96 191
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 163	0
Årsresultat		12 930	-106 903
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		12 930	-84 442
Annen egenkapital		0	-22 461
Sum overføringer og disponeringar		12 930	-106 903



Organisasjonsnr: 916 986 777
KLINIKK SKOGEN AS

BALANSE

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

BALANSE - EIGEDELAR

Anleggsmiddel

Immaterielle egedelar

Varige driftsmiddel

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

18 923

29 015

Sum varige driftsmiddel

18 923

29 015

Sum anleggsmiddel

18 923

29 015

Omløpsmiddel

Varer

Varer

13 993

12 040

Sum varer

13 993

12 040

Krav

Andre kortsiktige
fordringer

4

11 350

11 350

Sum krav

11 350

11 350

Bankinnskott, kontantar og liknande

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

54 003

36 372

Sum bankinnskott,
kontantar og liknande

54 003

36 372

Sum omløpsmiddel

79 346

59 762

SUM EIGEDELAR

98 269

88 777

BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD

Eigenkapital

Innskoten eigenkapital

Aksjekapital

30 000

30 000

Sum innskoten eigenkapital

30 000

30 000

Opptent eigenkapital

Udekt tap

71 511

84 442

Sum opptent eigenkapital

-71 511

-84 442

Sum eigenkapital

-41 511

-54 442

Gjeld



Langsiktig gjeld		
Utsett skatt	4 163	0
Sum avsetjinger for plikter	4 163	0
Anna langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	95 500	112 500
Sum anna langsiktig gjeld	95 500	112 500
Sum langsiktig gjeld	99 663	112 500
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	6 960	1 845
Betalbar skatt	10 712	10 712
Skyldige offentlige avgifter	19 565	18 162
Annen kortsiktig gjeld	2 880	0
Sum kortsiktig gjeld	40 117	30 719
Sum gjeld	139 780	143 219
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD	98 269	88 777



Organisasjonsnr: 916 986 777
KLINIKK SKOGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Rekneskapsprinsipp

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. 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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Tal på årsverk i rekneskapsåret

1.00

Note

2



Spesifisering av resultatregneskapen

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	26880.00	0.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4231.00	1326.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14747.00	16451.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45858.00	17777.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmiddel og immaterielle egedelar

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmiddel</u>	<u>Immaterielle eged.</u>
---------------------------------	----------------------------	---------------------------

Anskaffingskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirka anleggsmiddel

Goodwill spesifisert for kvar enkelt verksemdkjøp

Avskrivingsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunning

Meir om varige driftsmiddel/immaterielle egedelar

Konsernregneskap

Morselskapet sitt namn

Forretningskontor for morselskapet

Grunn til at dotterselskap ikkje er tatt med i konsolideringa

Konsern, tilknytt selskap m.v. - krav og gjeld

Krav



Samla beløp - tilknytt selskap Årets Fjorårets

Samla beløp - føretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - føretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samla beløp - felles kontrollert verksemd Årets Fjorårets

Pantstillingar Beløp

Behaldning av egne aksjar Tal på aksjar Pålydande Andel av aksjek.

Note

5

Gjeld

Gjeld som forfell til betaling meir enn fem år etter rekneskapsåret sin slutt

Gjeld som er sikra ved pant eller liknande sikkerheit i eigedelar

Balanseført verdi av dei pantsatte eigedelar

Summen av garantiplikter som ikkje er rekneskapsført

Garantiplikter som er sikra ved pant

Meir om gjeld

Note

4

Lån og sikkerheitsstilling til medlem

Opplysingar om: Medlem av:

Meir om lån og sikkerheitsstilling



KLINIKK SKOGEN AS
916 986 777

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		235 262	148 137
Sum driftsinntekter		235 262	148 137
Driftskostnader			
Varekostnad		-46 484	-19 152
Lønnskostnad	1, 2	-45 858	-17 777
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-10 092	-26 692
Annen driftskostnad		-115 734	-174 121
Sum driftskostnader		-218 169	-237 743
Driftsresultat		17 093	-89 606
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	40
Sum finansinntekter		0	40
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	-6 625
Sum finanskostnader		0	-6 625
Netto finans		0	-6 585
Ordinært resultat før skattekostnad		17 093	-96 191
Skattekostnad på ordinært resultat		-4 163	0
Ordinært resultat		12 930	-96 191
Årsresultat		12 930	-96 191
Overføringer			
Annen egenkapital		0	-22 461
Udekket tap		12 930	-84 442
Sum overføringer		12 930	-106 903



KLINIKK SKOGEN AS
916 986 777

Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	18 923	29 015
Sum varige driftsmidler		<u>18 923</u>	<u>29 015</u>
Sum anleggsmidler		18 923	29 015
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		13 993	12 040
Sum varer		<u>13 993</u>	<u>12 040</u>
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4	11 350	11 350
Sum fordringer		<u>11 350</u>	<u>11 350</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		54 003	36 372
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>54 003</u>	<u>36 372</u>
Sum omløpsmidler		79 346	59 762
SUM EIENDELER		98 269	88 778



KLINIKK SKOGEN AS
916 986 777

Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-71 511	-84 442
Sum opptjent egenkapital		-71 511	-84 442
Sum egenkapital		-41 511	-54 442
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		4 163	0
Sum avsetning og forpliktelser		4 163	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	5	95 500	112 500
Sum annen langsiktig gjeld		95 500	112 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 960	1 845
Betalbar skatt		10 712	10 712
Skyldige offentlige avgifter		19 565	18 162
Annen kortsiktig gjeld		2 880	0
Sum kortsiktig gjeld		40 117	30 719
Sum gjeld		139 780	143 219
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		98 269	88 778

Eidsbotn, 31.03.2022

Frode Westervik
Styrets leder

Linda Westervik
Styremedlem

Evy Skogen
Styremedlem

Evy Skogen
Daglig leder



KLINIKK SKOGEN AS
916 986 777

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

1



KLINIKK SKOGEN AS
916 986 777

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn	26 880	0
Arbeidsgiveravgift	4 231	1 326
Pensjonskostnader	14 747	16 451
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	45 858	17 777

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser