



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 330 012
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STENMALEN DYREKLINIKK AS
Forretningsadresse: Harbitz gate 6
3111 TØNSBERG

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: HEMLOCK KIM MARKUS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2023

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, 26.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 253 743	5 327 140
Sum inntekter		6 253 743	5 327 140
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-7 471	-74 542
Varekostnad		1 337 377	1 072 022
Lønnskostnad	1	2 483 735	1 677 975
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	872 900	748 708
Annen driftskostnad		881 620	680 554
Sum kostnader		5 568 160	4 104 717
Driftsresultat		685 583	1 222 423
Annen rentekostnad		84 890	99 220
Sum finanskostnader		84 890	99 220
Netto finans		-84 890	-99 220
Ordinært resultat før skattekostnad		600 693	1 123 203
Skattekostnad på resultat		147 229	247 104
Ordinært resultat etter skattekostnad		453 464	876 099
Årsresultat		453 464	876 099
Årsresultat etter minoritetsinteresser		453 464	876 099
Totalresultat		453 464	876 099
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			550 000
Avsatt til annen egenkapital		453 464	326 099
Sum overføringer og disponeringer		453 464	876 099



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		1 800 000	2 400 000
Sum immaterielle eiendeler		1 800 000	2 400 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 017 106	987 032
Sum varige driftsmidler		1 017 106	987 032
Sum anleggsmidler		2 817 106	3 387 032
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		263 208	246 245
Fordringer			
Kundefordringer		25 590	650
Andre kortsiktige fordringer		4 000	
Sum fordringer		29 590	650
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 707 756	1 659 883
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 707 756	1 659 883
Sum omløpsmidler		2 000 554	1 906 778
SUM EIENDELER		4 817 660	5 293 810
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		779 563	326 099
Sum opptjent egenkapital		779 563	326 099
Sum egenkapital		809 563	356 099
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			17 866
Sum avsetninger for forpliktelser			17 866
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 458 455	1 916 818
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 660 000	1 660 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 118 455	3 576 818
Sum langsiktig gjeld		3 118 455	3 594 684
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		148 892	148 713
Betalbar skatt		165 095	229 238
Skyldig offentlige avgifter		371 123	241 697
Utbytte			550 000
Annen kortsiktig gjeld		204 532	173 380
Sum kortsiktig gjeld		889 642	1 343 027
Sum gjeld		4 008 097	4 937 711
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 817 660	5 293 810



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 400934

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 330 012
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STENMALEN DYREKLINIKK AS
Forretningsadresse: Harbitz gate 6
3111 TØNSBERG

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: HEMLOCK KIM MARKUS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 13.05.2023



Organisasjonsnr: 926 330 012
STENMALEN DYREKLINIKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 253 743	5 327 140
Sum inntekter		6 253 743	5 327 140
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-7 471	-74 542
Varekostnad		1 337 377	1 072 022
Lønnskostnad	1	2 483 735	1 677 975
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	872 900	748 708
Annen driftskostnad		881 620	680 554
Sum kostnader		5 568 160	4 104 717
Driftsresultat		685 583	1 222 423
Annen rentekostnad		84 890	99 220
Sum finanskostnader		84 890	99 220
Netto finans		-84 890	-99 220
Ordinært resultat før skattekostnad		600 693	1 123 203
Skattekostnad på resultat		147 229	247 104
Ordinært resultat etter skattekostnad		453 464	876 099
Årsresultat		453 464	876 099
Årsresultat etter minoritetsinteresser		453 464	876 099
Totalresultat		453 464	876 099
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			550 000
Avsatt til annen egenkapital		453 464	326 099
Sum overføringer og disponeringer		453 464	876 099



Organisasjonsnr: 926 330 012
STENMALEN DYREKLINIKK AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Goodwill 1 800 000 2 400 000
Sum immaterielle eiendeler 1 800 000 2 400 000

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.
a. utstyr 2 1 017 106 987 032
Sum varige driftsmidler 1 017 106 987 032

Sum anleggsmidler 2 817 106 3 387 032

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 263 208 246 245

Fordringer

Kundefordringer 25 590 650
Andre kortsiktige
fordringer 4 000
Sum fordringer 29 590 650

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 1 707 756 1 659 883
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 707 756 1 659 883

Sum omløpsmidler 2 000 554 1 906 778

SUM EIENDELER 4 817 660 5 293 810

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 3 30 000 30 000
Sum innskutt egenkapital 30 000 30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 779 563 326 099
Sum opptjent egenkapital 779 563 326 099

Sum egenkapital 809 563 356 099



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt			17 866
Sum avsetninger for forpliktelseser			17 866
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	1 458 455	1 916 818
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 660 000	1 660 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 118 455	3 576 818
Sum langsiktig gjeld		3 118 455	3 594 684
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		148 892	148 713
Betalbar skatt		165 095	229 238
Skyldig offentlige avgifter		371 123	241 697
Utbytte			550 000
Annen kortsiktig gjeld		204 532	173 380
Sum kortsiktig gjeld		889 642	1 343 027
Sum gjeld		4 008 097	4 937 711
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 817 660	5 293 810



Organisasjonsnr: 926 330 012
STENMALEN DYREKLINIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
9.00

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.



 BankID Signing
Kim Markus Hemlock
2023-05-09

 BankID Signing
Charlotte Hemlock
2023-05-09



Årsregnskap 2022

Stenmalen Dyreklinikk AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 926 330 012



RESULTATREGNSKAP

STENMALEN DYREKLINIKK AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		6 253 743	5 327 140
Sum driftsinntekter		6 253 743	5 327 140
Varekostnad		1 337 377	1 072 022
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-7 471	-74 542
Lønnskostnad	1	2 483 735	1 677 975
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	872 900	748 708
Annen driftskostnad		881 620	680 554
Sum driftskostnader		5 568 160	4 104 717
Driftsresultat		685 583	1 222 423
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		84 890	99 220
Resultat av finansposter		-84 890	-99 220
Resultat før skattekostnad		600 693	1 123 203
Skattekostnad på resultat		147 229	247 104
Årsresultat		453 464	876 099
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	550 000
Avsatt til annen egenkapital		453 464	326 099
Sum overføringer		453 464	876 099



BALANSE

STENMALEN DYREKLINIKK AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Goodwill		1 800 000	2 400 000
Sum immaterielle eiendeler		1 800 000	2 400 000
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 017 106	987 032
Sum varige driftsmidler		1 017 106	987 032
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		2 817 106	3 387 032
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		263 208	246 245
FORDRINGER			
Kundefordringer		25 590	650
Andre kortsiktige fordringer		4 000	0
Sum fordringer		29 590	650
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 707 756	1 659 883
Sum omløpsmidler		2 000 554	1 906 778
Sum eiendeler		4 817 660	5 293 810



BALANSE

STENMALEN DYREKLINIKK AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		779 563	326 099
Sum opptjent egenkapital		779 563	326 099
Sum egenkapital		809 563	356 099
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt		0	17 866
Sum avsetning for forpliktelser		0	17 866
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 458 455	1 916 818
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 660 000	1 660 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 118 455	3 576 818
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		148 892	148 713
Betalbar skatt		165 095	229 238
Skyldig offentlige avgifter		371 123	241 697
Utbytte		0	550 000
Annen kortsiktig gjeld		204 532	173 380
Sum kortsiktig gjeld		889 642	1 343 027
Sum gjeld		4 008 097	4 937 711
Sum egenkapital og gjeld		4 817 660	5 293 810

Hvasser, 09.05.2023
Styret i Stenmalen Dyreklinikk AS

HEMLOCK KIM MARKUS
styreleder

HEMLOCK CHARLOTTE
nestleder



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 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	2 062 054	1 438 929
Arbeidsgiveravgift	319 125	213 101
Pensjonskostnader	88 574	21 595
Andre ytelser	13 981	4 351
Sum	2 483 735	1 677 975

Selskapet har i 2022 sysselsatt 9 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	3 000 000	1 135 739	4 135 739
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		302 974	302 974
= Anskaffelseskost 31.12.22	3 000 000	1 438 714	4 438 714
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 200 000	421 608	1 621 608
= Bokført verdi 31.12.22	1 800 000	1 017 106	2 817 106
Årets ordinære avskrivninger	600 000	272 900	872 900
Økonomisk levetid	5 år	3-5 år	

Note 3 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I STENMALEN DYREKLINIKK AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
HEMLOCK CHARLOTTE	15	50,0	50,0
HEMLOCK KIM MARKUS	15	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
HEMLOCK KIM MARKUS	styreleder	15
HEMLOCK CHARLOTTE	nestleder	15
Totalt antall aksjer		30



Note 4 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 458 455	1 916 818
Øvrig langsiktig gjeld	1 660 000	1 660 000
Sum	3 118 455	3 576 818