



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 145 506
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DR. HEXEBERGS KLINIKK AS
Forretningsadresse: Tørfestveien 8
3124 TØNSBERG

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: Erik Hexeberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2022

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, 25.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 946 219	3 391 807
Sum inntekter		2 946 219	3 391 807
Kostnader			
Varekostnad		1 867 229	1 663 036
Lønnskostnad	4	324 973	133 144
Annen driftskostnad	4	820 476	655 376
Sum kostnader		3 012 678	2 451 555
Driftsresultat		-66 459	940 252
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			932
Sum finansinntekter			932
Annen rentekostnad		664	2 560
Sum finanskostnader		664	2 560
Netto finans		-664	-1 628
Ordinært resultat før skattekostnad		-67 123	938 624
Skattekostnad på ordinært resultat	1		205 473
Ordinært resultat etter skattekostnad		-67 123	733 151
Årsresultat	3	-67 123	733 151
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-67 123	733 151
Totalresultat		-67 123	733 151
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-67 123	733 151
Sum overføringer og disponeringer		-67 123	733 151



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6		194
Andre langsiktige fordringer		6 000	6 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 000	6 194
Sum anleggsmidler		6 000	6 194
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		47 160	51 530
Fordringer			
Kundefordringer		1 053	481 361
Andre kortsiktige fordringer		89 575	
Sum fordringer		90 628	481 361
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	98 685	292 383
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		98 685	292 383
Sum omløpsmidler		236 473	825 274
SUM EIENDELER		242 473	831 467
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap		659 662	592 539
Sum opptjent egenkapital		-659 662	-592 539
Sum egenkapital	3	-559 662	-492 539
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6		
Øvrig langsiktig gjeld		100 000	100 000
Sum annen langsiktig gjeld		100 000	100 000
Sum langsiktig gjeld		100 000	100 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	187 184	333 593
Betalbar skatt	1		205 473
Skyldig offentlige avgifter		14 734	10 743
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld	7	500 217	674 198
Sum kortsiktig gjeld		702 135	1 224 007
Sum gjeld		802 135	1 324 007
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		242 473	831 467



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 353402

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 145 506
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DR. HEXEBERGS KLINIKK AS
Forretningsadresse: Tørfestveien 8
3124 TØNSBERG

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: Erik Hexeberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.04.2022

Revisjon

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, 09.06.2022

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: 996 145 506
DR. HEXEBERGS KLINIKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 946 219	3 391 807
Sum inntekter		2 946 219	3 391 807
Kostnader			
Varekostnad		1 867 229	1 663 036
Lønnskostnad	4	324 973	133 144
Annen driftskostnad	4	820 476	655 376
Sum kostnader		3 012 678	2 451 555
Driftsresultat		-66 459	940 252
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			932
Sum finansinntekter			932
Annen rentekostnad		664	2 560
Sum finanskostnader		664	2 560
Netto finans		-664	-1 628
Ordinært resultat før skattekostnad		-67 123	938 624
Skattekostnad på ordinært resultat	1		205 473
Ordinært resultat etter skattekostnad		-67 123	733 151
Årsresultat	3	-67 123	733 151
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-67 123	733 151
Totalresultat		-67 123	733 151
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-67 123	733 151
Sum overføringer og disponeringer		-67 123	733 151



Organisasjonsnr: 996 145 506
DR. HEXEBERGS KLINIKK AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 1

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern 6 194

Andre langsiktige fordringer 6 000 6 000

Sum finansielle anleggsmidler 6 000 6 194

Sum anleggsmidler 6 000 6 194

Omløpsmidler

Varer

Sum varer 47 160 51 530

Fordringer

Kundefordringer 1 053 481 361

Andre kortsiktige fordringer 89 575

Sum fordringer 90 628 481 361

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 5 98 685 292 383

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 98 685 292 383

Sum omløpsmidler 236 473 825 274

SUM EIENDELER 242 473 831 467

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 2 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 7

Udekket tap 659 662 592 539

Sum opptjent egenkapital -659 662 -592 539



Sum egenkapital	3	-559 662	-492 539
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	6		
Øvrig langsiktig gjeld		100 000	100 000
Sum annen langsiktig gjeld		100 000	100 000
Sum langsiktig gjeld		100 000	100 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	187 184	333 593
Betalbar skatt	1		205 473
Skyldig offentlige avgifter		14 734	10 743
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld	7	500 217	674 198
Sum kortsiktig gjeld		702 135	1 224 007
Sum gjeld		802 135	1 324 007
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		242 473	831 467



Organisasjonsnr: 996 145 506
DR. HEXEBERGS KLINIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

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

Dr. Hexeberg's Klinikk AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Org.nr.: 996 145 506



RESULTATREGNSKAP

DR. HEXEBERGS KLINIKK AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 946 219	3 391 807
Sum driftsinntekter		2 946 219	3 391 807
Varekostnad		1 867 229	1 663 036
Lønnskostnad	4	324 973	133 144
Annen driftskostnad	4	820 476	655 376
Sum driftskostnader		3 012 678	2 451 555
Driftsresultat		-66 459	940 252
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	932
Annen rentekostnad		664	2 560
Resultat av finansposter		-664	-1 628
Ordinært resultat før skattekostnad		-67 123	938 624
Skattekostnad på ordinært resultat	1	0	205 473
Ordinært resultat		-67 123	733 151
Årsresultat	3	-67 123	733 151
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	733 151
Overført til udekket tap		67 123	0
Sum overføringer		-67 123	733 151



BALANSE

DR. HEXEBERGS KLINIKK AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	6	0	194
Andre langsiktige fordringer		6 000	6 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 000	6 194
Sum anleggsmidler		6 000	6 194
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		47 160	51 530
FORDRINGER			
Kundefordringer		1 053	481 361
Andre kortsiktige fordringer		89 575	0
Sum fordringer		90 628	481 361
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	98 685	292 383
Sum omløpsmidler		236 473	825 274
Sum eiendeler		242 473	831 467



BALANSE

DR. HEXEBERGS KLINIKK AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-659 662	-592 539
Sum opptjent egenkapital		-659 662	-592 539
Sum egenkapital	3	-559 662	-492 539
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		100 000	100 000
Sum annen langsiktig gjeld		100 000	100 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	6	187 184	333 593
Betalbar skatt	1	0	205 473
Skyldig offentlige avgifter		14 734	10 743
Annen kortsiktig gjeld	7	500 217	674 198
Sum kortsiktig gjeld		702 135	1 224 007
Sum gjeld		802 135	1 324 007
Sum egenkapital og gjeld		242 473	831 467

Tønsberg, 29.04.2022
Styret i Dr. Hexebergs Klinikk AS

Erik Hexeberg
styreleder/daglig leder



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 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 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	205 473
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	205 473
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-67 123	938 624
Permanente forskjeller	480	2 143
Endring i midlertidige forskjeller	-24 311	-6 799
Skattepliktig inntekt	-90 954	933 968
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	205 473
Sum betalbar skatt i balansen	0	205 473

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

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-21 757	-27 196	-5 439
Fordringer	0	-18 872	-18 872



Sum	-21 757	-46 068	-24 311
Akkumulert fremførbart underskudd	-90 954	0	90 954
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	112 711	46 068	-66 643
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I DR. HEXEBERGS KLINIKK AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Polybos AS	100	100,0	100,0

Styreleder/daglig leder Erik Hexeberg og nærstående til Erik Hexeberg, Sofie Hexeberg, eier alle aksjene i Polybos AS.

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	0	0	0	100 000
Årets resultat				-659 662	-659 662
Pr 31.12.2021	100 000	0	0	-659 662	-559 662

Note 4 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	278 388	115 708
Arbeidsgiveravgift	39 811	16 503
Andre ytelser	6 774	933
Sum	324 973	133 144

Selskapet har i 2021 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

REVISOR



Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 17 500 eks. mva.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0 eks. mva.

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr 21 552.

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Sum	0	0	0	0
	Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	140 000	0	23 452	0
Sum	140 000	0	23 452	0

Note 7 Fortsatt drift

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 med å øke dagens inntekter.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.



Til generalforsamlingen i

DR. HEXEBERGS KLINIKK AS

KYRRE KNUDSEN

Medlem av
Den norske Revisorforening

www.knudsenrevisjon.no

Uavhengig revisors beretning for 2021

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Dr. Hexebergs Klinikk AS som viser et underskudd på NOK 67 123. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Besøksadresse:
Billingstadsletta 30
1396 Billingstad

Postadresse:
Postboks 142
1376 Billingstad

Tlf. kontor: 66 77 95 90
Mobil: 90 65 38 37

E-mail: kyrre@knudsen-revisjon.no
Or.nr: NO 874 903 302 MVA
Bank: 1609 04 90188

Side 1 av 2

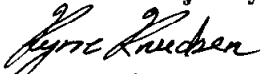


Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Billingstad, 24.05.2022
Knudsen Revisjonsbyrå AS

Kyrre Knudsen
statsautorisert revisor