



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 612 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOOI KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Thomas Angells gate 13
7011 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 04.07.2022 - 31.12.2023

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: Camilla Lybæk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 27.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 112 433	664 563
Annen driftsinntekt		54 000	6 000
Sum inntekter		3 166 433	670 563
Kostnader			
Varekostnad		918 539	243 087
Lønnskostnad	2	1 428 987	392 257
Avskrivning	3	90 307	22 576
Annen driftskostnad	2	982 159	318 960
Sum kostnader		3 419 992	976 880
Driftsresultat		-253 559	-306 317
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		456	44
Sum finansinntekter		456	44
Annen finanskostnad		44 840	24 246
Sum finanskostnader		44 840	24 246
Netto finans		-44 384	-24 202
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-297 943	-330 519
Ordinært resultat etter skattekostnad		-297 943	-330 519
Årsresultat		-297 943	-330 519
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-297 943	-330 519
Sum overføringer og disponeringer		-297 943	-330 519



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	233 515	295 786
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	105 133	133 169
Sum varige driftsmidler		338 648	428 955
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6	120 000	120 000
Sum finansielle anleggsmidler		120 000	120 000
Sum anleggsmidler		458 648	548 955
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		92 662	81 265
Fordringer			
Kundefordringer		66 129	15 838
Andre fordringer		44 938	40 000
Sum fordringer		111 067	55 838
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		208 742	231 273
Sum omløpsmidler		412 471	368 376
SUM EIENDELER		871 119	917 331

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	5, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	-628 462	-330 519
Sum opptjent egenkapital		-628 462	-330 519
Sum egenkapital		-598 462	-300 519
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	348 815	281 250
Øvrig langsiktig gjeld	6	543 235	623 859
Sum annen langsiktig gjeld		892 050	905 109
Sum langsiktig gjeld		892 050	905 109
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		264 477	182 191
Skyldige offentlige avgifter		184 371	87 122
Annen kortsiktig gjeld		128 683	43 428
Sum kortsiktig gjeld		577 531	312 741
Sum gjeld		1 469 581	1 217 850
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		871 119	917 331



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 602565

Enheten

Organisasjonsnummer: 929 612 752
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOOI KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Thomas Angells gate 13
7011 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 04.07.2022 - 31.12.2023

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: Camilla Lybæk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 04.07.2024

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: 929 612 752
MOOI KLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 112 433	664 563
Annen driftsinntekt		54 000	6 000
Sum inntekter		3 166 433	670 563
Kostnader			
Varekostnad		918 539	243 087
Lønnskostnad	2	1 428 987	392 257
Avskrivning	3	90 307	22 576
Annen driftskostnad	2	982 159	318 960
Sum kostnader		3 419 992	976 880
Driftsresultat		-253 559	-306 317
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		456	44
Sum finansinntekter		456	44
Annen finanskostnad		44 840	24 246
Sum finanskostnader		44 840	24 246
Netto finans		-44 384	-24 202
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-297 943	-330 519
Ordinært resultat etter skattekostnad		-297 943	-330 519
Årsresultat		-297 943	-330 519
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-297 943	-330 519
Sum overføringer og disponeringer		-297 943	-330 519



Organisasjonsnr: 929 612 752
MOOI KLINIKKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Maskiner og anlegg	3	233 515	295 786
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	105 133	133 169
Sum varige driftsmidler		338 648	428 955

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer	6	120 000	120 000
Sum finansielle anleggsmidler		120 000	120 000

Sum anleggsmidler		458 648	548 955
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		92 662	81 265
------------------	--	---------------	---------------

Fordringer

Kundefordringer		66 129	15 838
Andre fordringer		44 938	40 000
Sum fordringer		111 067	55 838

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		208 742	231 273
--	--	----------------	----------------

Sum omløpsmidler		412 471	368 376
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		871 119	917 331
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	-628 462	-330 519
Sum opptjent egenkapital		-628 462	-330 519

Sum egenkapital		-598 462	-300 519
------------------------	--	-----------------	-----------------



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	6 348 815	281 250
Øvrig langsiktig gjeld	6 543 235	623 859
Sum annen langsiktig gjeld	892 050	905 109
Sum langsiktig gjeld	892 050	905 109
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	264 477	182 191
Skyldige offentlige avgifter	184 371	87 122
Annen kortsiktig gjeld	128 683	43 428
Sum kortsiktig gjeld	577 531	312 741
Sum gjeld	1 469 581	1 217 850
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	871 119	917 331



Organisasjonsnr: 929 612 752
MOOI KLINIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
CAMILLA LYBÆK	15000.00	50.00%	Ordinære aksjer
GINA NORDVIK HAGEN	15000.00	50.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30000.00	100.00%

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1205643.00	330600.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	175308.00	46615.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	37677.00	12828.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10359.00	2214.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1428987.00	392257.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	539800.00		
Styremedlem	584850.00		

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>



MOOI KLINIKKEN AS

Org.nr: 929 612 752

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Skatter

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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2023	2022
Lønninger	1 205 643	330 600
Arbeidsgiveravgift	175 308	46 615
Pensjonskostnader	37 677	12 828
Andre ytelser	10 359	2 214
Sum	<u>1 428 987</u>	<u>392 257</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn
Daglig leder	539 800



MOOI KLINIKKEN AS

Org.nr: 929 612 752

Noter til regnskapet for 2023

Styremedlem	584 850		
Total ytelse	1 124 650		

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	451 531	451 531
Anskaffelseskost 31.12.2023	451 531	451 531
Akk.avskrivning 31.12.2023	-112 883	-112 883
Balanseført pr. 31.12.2023	338 648	338 648
Årets avskrivninger	90 307	90 307
Økonomisk levetid	5	
Avskrivningsplan	Lineær	



MOOI KLINIKKEN AS

Org.nr: 929 612 752

Noter til regnskapet for 2023

Note 4 - Skatt

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	-297 943	-330 519
Permanente forskjeller	110	-5 570
Endring i midlertidige forskjeller	2 224	0
Årets skattegrunnlag	<u>-295 609</u>	<u>-336 089</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	49 668	67 730
Utestående fordringer	0	-15 838
Sum	<u>49 668</u>	<u>51 892</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-693 858</u>	<u>-398 249</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-644 190	-346 357
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>-644 190</u>	<u>0</u>
Sum	0	-346 357
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	0	-76 199
<i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt</i>	2023	
22% skatt av resultat før skatt	-65 547	
Permanente forskjeller (22%)	24	
Beregnet skattekostnad	<u>-65 523</u>	
Effektiv skattesats *)	22 %	
*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt		

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

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	30 000	-330 519	-300 519
Årsresultat	0	-297 943	-297 943
Egenkapital 31.12.2023	<u>30 000</u>	<u>-628 462</u>	<u>-598 462</u>

Selskapet er klar over at aksjekapitalen er tapt, og styret er klar over sin handlingsplikt iht. aksjelovens §3-5. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift og styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.



MOOI KLINIKKEN AS

Org.nr: 929 612 752

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Fordringer og gjeld

<i>Pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Gjeld til kreditinstitusjoner	348 815	281 250
<i>Pantsatte eiendeler</i>	2023	2022
Varelager til bokført verdi	92 662	81 265
Driftstilbehør til bokført verdi	300 000	300 000
Sum	<u>392 662</u>	<u>381 265</u>
<i>Øvrig gjeld</i>	2023	2022
Lån fra aksjonærer og nærstående	543 235	623 859

Ingen deler av gjelden forfaller senere enn 5 år

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
CAMILLA LYBÆK, Styrets leder	15 000	50 %	50 %
GINA NORDVIK HAGEN, Styremedlem	15 000	50 %	50 %
Sum	<u>30 000</u>	<u>100 %</u>	<u>100 %</u>