



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	997 825 764
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	KLINIKKEN FOR HAN & HENNE MEDISPA AS
Forretningsadresse:	Skoggata 2 1530 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 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:	Jeanette Kjonerud Haugen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2024

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, 14.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	1 573 931	1 968 049
Annen driftsinntekt		186 858	
Sum inntekter		1 760 789	1 968 049
Kostnader			
Varekostnad		263 463	653 650
Lønnskostnad	3	965 311	951 249
Avskrivning av driftsmidler	4	9 300	6 600
Annen driftskostnad		617 835	534 917
Sum kostnader		1 855 910	2 146 416
Driftsresultat		-95 121	-178 367
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	43
Sum finansinntekter		6	43
Annen rentekostnad		70	511
Sum finanskostnader		70	511
Netto finans		-64	-468
Ordinært resultat før skattekostnad		-95 185	-178 835
Skattekostnad på resultat	5	49 183	-39 344
Ordinært resultat etter skattekostnad		-144 368	-139 491
Årsresultat	6	-144 368	-139 491
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-144 368	-139 491
Totalresultat		-144 368	-139 491
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-144 368	-117 965



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overført fra annen egenkapital			-21 526
Sum overføringer og disponeringer		-144 368	-139 491



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		49 183
Sum immaterielle eiendeler			49 183
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	171 427	14 450
Sum varige driftsmidler		171 427	14 450
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		58 541	58 541
Sum finansielle anleggsmidler		58 541	58 541
Sum anleggsmidler		229 968	122 174
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		9 920	55 053
Fordringer			
Kundefordringer		8 363	
Andre kortsiktige fordringer		59 258	29 806
Sum fordringer		67 621	29 806
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	19 654	11 756
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 654	11 756
Sum omløpsmidler		97 195	96 615
SUM EIENDELER		327 163	218 789

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		262 333	117 965
Sum opptjent egenkapital		-262 333	-117 965
Sum egenkapital	6	-232 333	-87 965
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		155 875	24 900
Skyldig offentlige avgifter		30 651	71 684
Annen kortsiktig gjeld	2, 3	372 970	210 169
Sum kortsiktig gjeld		559 496	306 754
Sum gjeld		559 496	306 754
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		327 163	218 789



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 669156

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 825 764
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKKEN FOR HAN & HENNE MOSS AS
Forretningsadresse: Skoggata 2
1530 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 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: Jeanette Kjonerud Haugen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

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, 24.07.2024

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: 997 825 764
KLINIKKEN FOR HAN & HENNE MOSS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	1 573 931	1 968 049
Annen driftsinntekt		186 858	
Sum inntekter		1 760 789	1 968 049
Kostnader			
Varekostnad		263 463	653 650
Lønnskostnad	3	965 311	951 249
Avskrivning av driftsmidler	4	9 300	6 600
Annen driftskostnad		617 835	534 917
Sum kostnader		1 855 910	2 146 416
Driftsresultat		-95 121	-178 367
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	43
Sum finansinntekter		6	43
Annen rentekostnad		70	511
Sum finanskostnader		70	511
Netto finans		-64	-468
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	5	-95 185	-178 835
Ordinært resultat etter skattekostnad		49 183	-39 344
Årsresultat	6	-144 368	-139 491
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-144 368	-139 491
Totalresultat		-144 368	-139 491
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-144 368	-117 965
Overført fra annen egenkapital			-21 526
Sum overføringer og disponeringer		-144 368	-139 491



Organisasjonsnr: 997 825 764
KLINIKKEN FOR HAN & HENNE MOSS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		49 183
Sum immaterielle eiendeler			49 183
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	4	171 427	14 450
Sum varige driftsmidler		171 427	14 450
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer			
		58 541	58 541
Sum finansielle anleggsmidler		58 541	58 541
Sum anleggsmidler		229 968	122 174
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		9 920	55 053
Fordringer			
Kundefordringer			
		8 363	
Andre kortsiktige fordringer			
		59 258	29 806
Sum fordringer		67 621	29 806
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	7	19 654	11 756
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 654	11 756
Sum omløpsmidler		97 195	96 615
SUM EIENDELER		327 163	218 789
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		262 333	117 965
Sum opptjent egenkapital		-262 333	-117 965
Sum egenkapital	6	-232 333	-87 965
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		155 875	24 900
Skyldig offentlige avgifter		30 651	71 684
Annen kortsiktig gjeld	2, 3	372 970	210 169
Sum kortsiktig gjeld		559 496	306 754
Sum gjeld		559 496	306 754
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		327 163	218 789



Organisasjonsnr: 997 825 764
KLINIKKEN FOR HAN & HENNE MOSS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

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.



Årsregnskap 2023

Klinikken For Han & Henne Moss AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 997 825 764



Resultatregnskap

Klinikken For Han & Henne Moss AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt	2	1 573 931	1 968 049
Annen driftsinntekt		186 858	0
Sum driftsinntekter		<u>1 760 789</u>	<u>1 968 049</u>
Varekostnad		263 463	653 650
Lønnskostnad	3	965 311	951 249
Avskrivning av driftsmidler	4	9 300	6 600
Annen driftskostnad		617 835	534 917
Sum driftskostnader		<u>1 855 910</u>	<u>2 146 416</u>
Driftsresultat		<u>-95 121</u>	<u>-178 367</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	43
Annen rentekostnad		70	511
Resultat av finansposter		<u>-64</u>	<u>-468</u>
Resultat før skattekostnad		-95 185	-178 835
Skattekostnad på resultat	5	49 183	-39 344
Resultat		<u>-144 368</u>	<u>-139 491</u>
Årsresultat	6	<u>-144 368</u>	<u>-139 491</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		144 368	117 965
Overført fra annen egenkapital		0	21 526
Sum overføringer		<u>-144 368</u>	<u>-139 491</u>



Balanse

Klinikken For Han & Henne Moss AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	0	49 183
Sum immaterielle eiendeler		<u>0</u>	<u>49 183</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	171 427	14 450
Sum varige driftsmidler		<u>171 427</u>	<u>14 450</u>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		58 541	58 541
Sum finansielle anleggsmidler		<u>58 541</u>	<u>58 541</u>
Sum anleggsmidler		<u>229 968</u>	<u>122 174</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		9 920	55 053
Fordringer			
Kundefordringer		8 363	0
Andre kortsiktige fordringer		59 258	29 806
Sum fordringer		<u>67 621</u>	<u>29 806</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	19 654	11 756
Sum omløpsmidler		<u>97 195</u>	<u>96 615</u>
Sum eiendeler		<u>327 163</u>	<u>218 789</u>



Balanse

Klinikken For Han & Henne Moss AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-262 333	-117 965
Sum opptjent egenkapital		<u>-262 333</u>	<u>-117 965</u>
Sum egenkapital	6	<u>-232 333</u>	<u>-87 965</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		155 875	24 900
Skyldig offentlige avgifter		30 651	71 684
Annen kortsiktig gjeld	2, 3	372 970	210 169
Sum kortsiktig gjeld		<u>559 496</u>	<u>306 754</u>
Sum gjeld		<u>559 496</u>	<u>306 754</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>327 163</u>	<u>218 789</u>

Moss, 30.06.2024

Styret i Klinikken For Han & Henne Moss AS

Inge Levi Haugen
styremedlem

Jeanette Kjonerud Haugen Grønlien
styreleder/daglig leder



Klinikken For Han & Henne Moss AS

Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet (transaksjonstidspunktet)

Inntektsføring av tjenester skjer etter hvert som tjenestene leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløp er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de ikke skal tilbakebetales i løpet av ett år etter balansedagen. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som har begrenset levetid, avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varer

Varebeholdningen er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende med fradrag for påregnelig tap.

Avsetning for tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er oppført til opprinnelig anskaffelseskost med fradrag for akkumulerte ordinære avskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av midlertidige forskjellen som eksisterer mellom regnskapmessige og skattemessige verdier, samt eventuelle ligningsmessige underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Eventuell netto skattefordel er ikke balanseført.

Note 2 Gavekort

Selskapet har utestående gavekort for kr 199 923 pr. 31.12.2023, som starter å forfalle løpende fra og med 01.01.2024 og har gyldighet på 1 år.



Klinikken For Han & Henne Moss AS

Note 3 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte mv.

Lønnskostnader m.m. består av:	2023	2022
Lønninger	738 976	738 724
Arbeidsgiveravgift	105 148	104 728
Andre lønnskostnader	121 188	107 797
Sum lønnskostnader m.m.	965 311	951 249
Gjennomsnittlig antall ansatte:	1	1

Selskapets aksjonær har lånt inn kr 58 169, lånet er ikke renteberegnet.

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

Selskapet har valgt bort revisjon for regnskapet.



Klinikken For Han & Henne Moss AS

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	163 150	163 150
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	166 277	166 277
= Anskaffelseskost 31.12.23	329 427	329 427
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	158 000	158 000
= Bokført verdi 31.12.23	171 427	171 427
Årets ordinære avskrivninger	9 300	9 300
Økonomisk levetid	5-7 år	



Klinikken For Han & Henne Moss AS

Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	49 183	-39 344
Skattekostnad ordinært resultat	49 183	-39 344
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-95 185	-178 835
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-30 474	-22 548
Skattepliktig inntekt	-125 660	-201 382
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	12 330	-18 144	-30 474
Sum	12 330	-18 144	-30 474
Akkumulert fremførbart underskudd	-331 075	-205 415	125 660
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	318 745	0	-318 745
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	-223 559	-223 559
Utsatt skattefordel (22 %)	0	-49 183	-49 183

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

Note 6 Egenkapital og fortsatt drift

	Aksjekapital	Udekket tap	SUM
Pr 31.12.2022	30 000	-117 965	-87 965
Årets resultat		-144 368	-144 368
Pr 31.12.2023	30 000	-262 333	-232 333

Egenkapitalen er tapt. Eier har finansiert driften ved å tilføre egne midler, redusert utgifter i 2024. Driften pr mai går med overskudd.



Klinikken For Han & Henne Moss AS

Note 7 Bundne midler

	2023	2022
Bankinnskudd bundet for trekkmidler	9 000	0
Trekkansvar	9 000	46 200

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Klinikken For Han & Henne Moss AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jeanette Kjonerud Haugen	30 000	100,0	100,0



Elektronisk signatur

Signert av

HAUGEN, INGE LEVI

Norwegian BankID

Grønlien, Jeanette Kjonerud Haugen

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

07/15/2024 10:58:41

07/15/2024 12:44:35

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.