



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 769 642
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CABINA INJEKSJONSKLINIKK AS
Forretningsadresse: Olav Tryggvasons gate 28
7011 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Henki Ofstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 19.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 888 797	1 713 289
Sum inntekter		1 888 797	1 713 289
Kostnader			
Varekostnad		726 565	542 128
Lønnskostnad	1	870 477	642 212
Avskrivning på varige driftsmidler	2	10 015	13 354
Annen driftskostnad	1	408 266	438 046
Sum kostnader		2 015 323	1 635 740
Driftsresultat		-126 526	77 549
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		712	969
Sum finansinntekter		712	969
Annen rentekostnad		89	9 418
Sum finanskostnader		89	9 418
Netto finans		623	-8 449
Ordinært resultat før skattekostnad		-125 903	69 100
Skattekostnad på ordinært resultat	3		-170 124
Ordinært resultat etter skattekostnad		-125 903	239 224
Årsresultat		-125 903	239 224
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-125 903	239 224
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-125 903	239 224
Sum overføringer og disponeringer		-125 903	239 224



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	170 124	170 124
Sum immaterielle eiendeler		170 124	170 124
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2		10 015
Sum varige driftsmidler			10 015
Sum anleggsmidler		170 124	180 139
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		86 330	124 940
Sum varer		86 330	124 940
Fordringer			
Kundefordringer	6	11 900	3 600
Andre kortsiktige fordringer		3 589	2 970
Sum fordringer		15 489	6 570
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	85 167	92 786
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		85 167	92 786
Sum omløpsmidler		186 986	224 296
SUM EIENDELER		357 110	404 435
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,8	399 840	399 840



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overkurs	4	250	250
Sum innskutt egenkapital		400 090	400 090
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	770 097	644 194
Sum opptjent egenkapital		-770 097	-644 194
Sum egenkapital		-370 007	-244 104
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	6	54 772	26 623
Skyldig offentlige avgifter		54 832	62 985
Annen kortsiktig gjeld	10	617 513	558 931
Sum kortsiktig gjeld		727 117	648 539
Sum gjeld		727 117	648 539
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		357 110	404 435



**Årsregnskap 2019
for
H2 Klinikken AS**

Organisasjonsnr. 994769642



H2 Klinikken AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 888 797	1 713 289
Sum driftsinntekter		1 888 797	1 713 289
Driftskostnader			
Varekostnad		726 565	542 128
Lønnskostnad	1	870 477	642 212
Avskrivning på varige driftsmidler	2	10 015	13 354
Annen driftskostnad	1	408 266	438 046
Sum driftskostnader		2 015 323	1 635 740
DRIFTSRESULTAT		(126 526)	77 549
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		712	969
Sum finansinntekter		712	969
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		89	9 418
Sum finanskostnader		89	9 418
NETTO FINANSPOSTER		623	(8 449)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(125 903)	69 100
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	(170 124)
ORDINÆRT RESULTAT		(125 903)	239 224
ÅRSRESULTAT		(125 903)	239 224
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(125 903)	239 224
SUM OVERF. OG DISP.		(125 903)	239 224

Årsregnskap for H2 Klinikken AS

Organisasjonsnr. 994769642



H2 Klinikken AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	170 124	170 124
Sum immaterielle eiendeler		170 124	170 124
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	0	10 015
Sum varige driftsmidler		0	10 015
SUM ANLEGGSMIDLER		170 124	180 139
OMLØPSMIDLER			
Varer		86 330	124 940
Fordringer			
Kundefordringer	6	11 900	3 600
Andre kortsiktige fordringer		3 589	2 970
Sum fordringer		15 489	6 570
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	85 167	92 786
SUM OMLØPSMIDLER		186 986	224 296
SUM EIENDELER		357 110	404 435
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,8	399 840	399 840
Overkurs	4	250	250
Sum innskutt egenkapital		400 090	400 090
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(770 097)	(644 194)
Sum opptjent egenkapital		(770 097)	(644 194)
SUM EGENKAPITAL		(370 007)	(244 104)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	6	54 772	26 623
Skyldig offentlige avgifter		54 832	62 985
Annen kortsiktig gjeld	10	617 513	558 931
SUM KORTSIKTIG GJELD		727 117	648 540
SUM GJELD		727 117	648 540
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		357 110	404 435

TRONDHEIM den

Henki Ofstad
StyrelederHeidi Tokle Storset
Daglig lederTom Holthe
StyremedlemVibeke Helene Øwre
Styremedlem



H2 Klinikken AS

Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.12.2018
------	------------	------------



H2 Klinikken AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp). Selskapets varelager er stilt som sikkerhet for gjeld som House of Beauty har etablert overfor sine bankforbindelser.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel blir balanseført fra 2018. Dette er en prinsippendring.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



H2 Klinikken AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	735 215	538 789
Arbeidsgiveravgift	110 747	86 043
Pensjonskostnader	0	6 527
Andre lønnsrelaterte ytelser	24 514	10 852
Totalt	870 477	642 212

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	542 588	0
Pensjon	4 724	0
Annen godtgjørelse	4 392	0

Det foreligger avtale om bonus til daglig leder tilsvarende 10% av resultat etter skatt.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres, etter reglene for små foretak



H2 Klinikken AS

Noter 2019

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	66 771
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	66 771
Akk. av/nedskr. pr 1/1	56 755
+ Ordinære avskrivninger	10 015
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	66 771
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentats for ord.avskr	20-20

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2019	
Resultat før skattekostnader		-125 903
Inntekt		-125 903
	2019	2018
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0	-170 124
Samlede ordinære skattekostnader	0	-170 124



H2 Klinikken AS

Noter 2019

Note 4 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	399 840	250	-644 194	-244 104
-Til årets resultat			-125 903	-125 903
Pr 31.12.	399 840	250	-770 097	-370 007

Selskapets aksjekapital er tapt. Selskapet hadde store underskudd i 2014 til 2016, men har levert overskudd i 2017 og 2018. Selskapet har underskudd i 2019, men forventer fremtidig overskudd. I 2020 har selskapet hatt utfordringer pga koronasituasjonen, hvor det offentlige påla stenging av salongen deler av året. Virksomheten ble imidlertid åpnet igjen i mai 2020, og er tilført nødvendig likviditet. Styret legger fortsatt drift til grunn og bekrefter at vilkårene for fortsatt drift er tilstede.

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	899 195	773 292
= Grunnlag utsatt skatt	-899 195	-773 292
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	899 195	773 292
= Grunnlag utsatt skattefordel	773 292	773 292
Utsatt skattefordel	170 124	170 124

Note 6 - Konsernmellomværende

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2019	2018
Fordringer		
Kundefordringer	3 900	1 450
Sum fordringer	3 900	1 450
Gjeld		
Leverandørgjeld	5 700	5 000
Sum gjeld	5 700	5 000

Noter for H2 Klinikken AS

Organisasjonsnr. 994769642



H2 Klinikken AS

Noter 2019

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 34 588 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 24 432.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 1 666 aksjer pålydende kr 240 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 399 840.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
H2 Gruppen AS	980 414 027	1 167	70,05 %
Klinikk Vital Limited	994 969 897	499	29,95 %

Note 9 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	899 195	773 292
= Grunnlag utsatt skatt	-899 195	-773 292
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	899 195	773 292
= Grunnlag utsatt skattefordel	773 292	773 292
Utsatt skattefordel	170 124	170 124

Note 10 - Annen kortsiktig gjeld

I annen kortsiktig gjeld inngår lån til H2 Gruppen AS. Lånet er ikke renteberegnet for 2019, og vil bli tilbakebetalt etter nærmere avtale

Lånet er ytet av:	H2 Gruppen AS
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 450 629
Rentesats:	0%



H2 Klinikken AS

Noter 2019

Noter for H2 Klinikken AS

Organisasjonsnr. 994769642



Generalforsamlingsprotokoll for ordinær generalforsamling i H2 KLINIKKEN AS org.nr 994 769 642

Ordinær generalforsamling i H2 KLINIKKEN AS ble avholdt 25.06.2020 uten fysisk møte.

Følgende aksjonærer var til stede:

Navn:	Antall aksjer:	Møtt med fullmektig:
H2 Gruppen AS	1 167	Henki Ofstad
Klinikk Vital Ltd	499	Tom Holthe

Således var 100 % av aksjekapitalen representert.

1. Åpning av generalforsamlingen

Styrets leder Henki Ofstad, åpnet generalforsamlingen.

2. Godkjenning av innkalling og dagsorden

Innkalling og dagsorden ble godkjent.

3. Valg av møteleder og person til å signere protokollen sammen med møteleder

Henki Ofstad ble valgt som møteleder, samt den som signerer protokollen. Tom Holthe ble valgt til å signere protokollen, sammen med styreleder.

4. Godkjenning av årsregnskap

Årsregnskapet for 2019 ble gjennomgått. Det fremlagte resultatregnskap, balanse og noter ble godkjent som selskapets offisielle regnskap for 2019.

5. Disponering av årsresultatet

Generalforsamlingen godkjente at årets underskudd på kr 125 903 overføres med kr 125 903 til udekket tap. Det besluttet å ikke utdele aksjeutbytte for 2019. Vedtaket var enstemmig.

6. Godkjenning av godtgjørelse til styrets medlemmer

Generalforsamlingen godkjente at det ikke skal utbetales godtgjørelse til styret for 2019. Vedtaket var enstemmig.


Flere saker forelå ikke til behandling og generalforsamlingen ble hevet.


TRONDHEIM, 25.06.2020


Henki Ofstad
Styrets leder


Tom Holthe



 Legally signed by
Henki Ofstad
09.06.2020

 Legally signed by
Vibeke Helene Øvre
11.06.2020

 Legally signed by
Tom Holthe
11.06.2020

 Legally signed by
Herci Tøkle Storset
20.06.2020

**Årsregnskap 2019
for
H2 Klinikken AS**

Organisasjonsnr. 994769642



H2 Klinikken AS

Legally signed by
Henki Ofstad
09.06.2020

Legally signed by
Vibeke Helene Øvre
11.06.2020

Legally signed by
Tom Holthe
11.06.2020




Legally signed by
Haci Tøkle Storset
20.06.2020

Resultatregnskap

	Note	2019	
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 888 797	1 713 289
Sum driftsinntekter		1 888 797	1 713 289
Driftskostnader			
Varekostnad		726 565	542 128
Lønnskostnad	1	870 477	642 212
Avskrivning på varige driftsmidler	2	10 015	13 354
Annen driftskostnad	1	408 266	438 046
Sum driftskostnader		2 015 323	1 635 740
DRIFTSRESULTAT		(126 526)	77 549
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		712	969
Sum finansinntekter		712	969
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		89	9 418
Sum finanskostnader		89	9 418
NETTO FINANSPOSTER		623	(8 449)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(125 903)	69 100
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	(170 124)
ORDINÆRT RESULTAT		(125 903)	239 224
ÅRSRESULTAT		(125 903)	239 224
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	4	(125 903)	239 224
SUM OVERF. OG DISP.		(125 903)	239 224



H2 Klinikken AS

 Legally signed by
Henki Ofstad
09.06.2020 Legally signed by
Vibeke Helene Øvre
11.06.2020 Legally signed by
Tom Holthe
11.06.2020 Legally signed by
Heidi Tokle Storset
20.06.2020**Balanse pr. 31.12.2019**

	Note	31.12.2019	31.1
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	170 124	170 124
Sum immaterielle eiendeler		170 124	170 124
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	0	10 015
Sum varige driftsmidler		0	10 015
SUM ANLEGGSMIDLER		170 124	180 139
OMLØPSMIDLER			
Varer		86 330	124 940
Fordringer			
Kundefordringer	6	11 900	3 600
Andre kortsiktige fordringer		3 589	2 970
Sum fordringer		15 489	6 570
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	85 167	92 786
SUM OMLØPSMIDLER		186 986	224 296
SUM EIENDELER		357 110	404 435
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,8	399 840	399 840
Overkurs	4	250	250
Sum innskutt egenkapital		400 090	400 090
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(770 097)	(644 194)
Sum opptjent egenkapital		(770 097)	(644 194)
SUM EGENKAPITAL		(370 007)	(244 104)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	6	54 772	26 623
Skyldig offentlige avgifter		54 832	62 985
Annen kortsiktig gjeld	10	617 513	558 931
SUM KORTSIKTIG GJELD		727 117	648 540
SUM GJELD		727 117	648 540
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		357 110	404 435

TRONDHEIM den

Henki Ofstad
StyrelederHeidi Tokle Storset
Daglig lederTom Holthe
StyremedlemVibeke Helene Øvre
Styremedlem

Årsregnskap for H2 Klinikken AS


Organisasjonsnr. 994769642





H2 Klinikken AS


Balanse pr. 31.12.2019

Note	31.12.2019	31.1
------	------------	------

 Legally signed by
Henki Ofstad
09.06.2020

 Legally signed by
Vibeke Helene Øvre
11.06.2020


 Legally signed by
Tom Holthe
11.06.2020


 Legally signed by
Herci Tøkle Storset
20.06.2020





H2 Klinikken AS

Noter 2019

 Legally signed by
Henki Ofstad
09.06.2020

 Legally signed by
Vibeke Helene Øvre
11.06.2020

 Legally signed by
Tom Holthe
11.06.2020

 Legally signed by
Haci Tøkle Storset
20.06.2020

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp). Selskapets varelager er stilt som sikkerhet for gjeld som House of Beauty har etablert overfor sine bankforbindelser.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt


Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel blir balanseført fra 2018. Dette er en prinsippendring.


Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.





H2 Klinikken AS

Noter 2019

 Legally signed by
Henki Ofstad
09.06.2020

 Legally signed by
Vibeke Helene Øvre
11.06.2020

 Legally signed by
Tom Holthe
11.06.2020

 Legally signed by
Haci Tøkle Storset
20.06.2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	735 215	538 789
Arbeidsgiveravgift	110 747	86 043
Pensjonskostnader	0	6 527
Andre lønnsrelaterte ytelser	24 514	10 852
Totalt	870 477	642 212

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	542 588	0
Pensjon	4 724	0
Annen godtgjørelse	4 392	0

Det foreligger avtale om bonus til daglig leder tilsvarende 10% av resultat etter skatt.

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.


Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres, etter reglene for små foretak





H2 Klinikken AS

Noter 2019

 Legally signed by
Henki Ofstad
09.06.2020

 Legally signed by
Vibeke Helene Øvre
11.06.2020

 Legally signed by
Tom Holthe
11.06.2020

 Legally signed by
Haci Tøkle Storset
20.06.2020

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	66 771
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	66 771
Akk. av/nedskr. pr 1/1	56 755
+ Ordinære avskrivninger	10 015
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	66 771
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentats for ord.avskr	20-20

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2019
Resultat før skattekostnader	-125 903
Inntekt	-125 903
	2019
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	0
Samlede ordinære skattekostnader	0
	2018
	-170 124
	-170 124



H2 Klinikken AS

Legally signed by
Henki Ofstad
09.06.2020

Legally signed by
Vibeke Helene Øvre
11.06.2020

Legally signed by
Tom Holthe
11.06.2020

Legally signed by
Haci Tøkle Storset
20.06.2020

Noter 2019

Note 4 - Fremføring av udekket tap

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	399 840	250	-644 194	-244 104
-Til årets resultat			-125 903	-125 903
Pr 31.12.	399 840	250	-770 097	-370 007

Selskapets aksjekapital er tapt. Selskapet hadde store underskudd i 2014 til 2016, men har levert overskudd i 2017 og 2018. Selskapet har underskudd i 2019, men forventer fremtidig overskudd. I 2020 har selskapet hatt utfordringer pga koronasituasjonen, hvor det offentlige påla stenging av salongen deler av året. Virksomheten ble imidlertid åpnet igjen i mai 2020, og er tilført nødvendig likviditet. Styret legger fortsatt drift til grunn og bekrefter at vilkårene for fortsatt drift er tilstede.

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	899 195	773 292
= Grunnlag utsatt skatt	-899 195	-773 292
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	899 195	773 292
= Grunnlag utsatt skattefordel	773 292	773 292
Utsatt skattefordel	170 124	170 124

Note 6 - Konsernmellomværende

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2019	2018
Fordringer		
Kundefordringer	3 900	1 450
Sum fordringer	3 900	1 450
Gjeld		
Leverandørgjeld	5 700	5 000
Sum gjeld	5 700	5 000

Noter for H2 Klinikken AS


Organisasjonsnr. 994769642





H2 Klinikken AS

Noter 2019

 Legally signed by
Henki Ofstad
09.06.2020

 Legally signed by
Vibeke Helene Øvre
11.06.2020

 Legally signed by
Tom Holthe
11.06.2020

 Legally signed by
Haci Tøkle Storset
20.06.2020

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 34 588 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 24 432.

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 1 666 aksjer pålydende kr 240 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 399 840.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
H2 Gruppen AS	980 414 027	1 167	70,05 %
Klinikk Vital Limited	994 969 897	499	29,95 %

Note 9 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	899 195	773 292
= Grunnlag utsatt skatt	-899 195	-773 292
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	899 195	773 292
= Grunnlag utsatt skattefordel	773 292	773 292
Utsatt skattefordel	170 124	170 124

Note 10 - Annen kortsiktig gjeld


I annen kortsiktig gjeld inngår lån til H2 Gruppen AS. Lånet er ikke renteberegnet for 2019, og vil bli tilbakebetalt etter nærmere avtale


Lånet er ytet av:	H2 Gruppen AS
Prioritet:	Lånet har prioritet etter annen gjeld som selskapet har.
Lånebeløp:	kr 450 629
Rentesats:	0%





H2 Klinikken AS

Noter 2019

 Legally signed by
Henki Ofstad
09.06.2020

 Legally signed by
Vibeke Helene Øvre
11.06.2020

 Legally signed by
Tom Holthe
11.06.2020

 Legally signed by
Herci Tøkle Storset
20.06.2020



Legally signed by
Henki Ofstad
09.06.2020

Legally signed by
Vibeke Helene Øwre
11.06.2020

Legally signed by
Tom Holthe
11.06.2020

Legally signed by
Heidi Tokle Storset
20.06.2020

Referat fra styremøte i H2 KLINIKKEN AS org.nr. 994 769 642

Avholdt 09.06.2020

På grunnlag av innkalling ble styremøte i H2 KLINIKKEN AS åpnet. Styremøtet ble avholdt i selskapets lokaler i Trondheim. Det fremkom ingen innvendinger mot innkallingen, hvorefter styremøtet ble erklært lovlig satt. Følgende var til stede på møtet:

Navn:	Tittel:
Henki Ofstad	Styrets leder
Tom Holthe	Styremedlem
Vibeke Helene Øwre	Styremedlem
Heidi Tokle Storset	Daglig leder

100% av medlemmene i styret var således til stede, og styret var beslutningsdyktig, jf. aksjeloven § 6-24.

1. Godkjenning av innkalling og sakliste

Innkallingen og sakliste ble godkjent.

2. Gjennomgang av forslag til årsregnskap

Årsregnskapet ble gjennomgått av styrets leder. Det var ingen innvendinger mot årsregnskapet.

Vedtak:

Det fremlagte forslag til årsregnskap ble enstemmig godkjent av styret.

Årsregnskapet fremlegges til generalforsamlingen som styrets forslag.

3. Forslag til disponering av årets resultat

Forslag til disponering av årets resultat ble gjennomgått av styrets leder.

Vedtak:

Forslag til disponering av årets resultat på kr -125 903 ble enstemmig godkjent av styret.

Årets resultat disponeres som følger: Fremføring av udekket tap kr -125 903.

4. Innkalling til ordinær generalforsamling


Styret innkaller til ordinær generalforsamling. Styrets leder gis fullmakt til å sende innkalling.


Flere saker forelå ikke til behandling og styremøtet ble deretter hevet.


09.06.2020

Henki Ofstad
Styrets leder



 Legally signed by
Henki Ofstad
09.06.2020

 Legally signed by
Vibeke Helene Øvre
11.06.2020

 Legally signed by
Tom Holthe
11.06.2020

 Legally signed by
Heidi Tøkle Størset
20.06.2020