



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 196 663
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HORTEN DYREKLINIKK VESTFOLD AS
Forretningsadresse: Kiellands gate 12
3189 HORTEN

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: Eric Henrichsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.08.2022

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, 12.09.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 760 276	5 830 836
Annen driftsinntekt		40 000	75 400
Sum inntekter		6 800 276	5 906 236
Kostnader			
Varekostnad		1 531 675	1 557 608
Lønnskostnad	2	3 335 417	2 718 908
Avskrivning	3	100 000	100 000
Annen driftskostnad	2	1 143 620	980 846
Sum kostnader		6 110 712	5 357 362
Driftsresultat		689 564	548 874
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		653	47
Sum finansinntekter		653	47
Annen finanskostnad		119 085	131 532
Sum finanskostnader		119 085	131 532
Netto finans		-118 432	-131 485
Ordinært resultat før skattekostnad		571 132	417 389
Skattekostnad på ordinært resultat	4	137 967	123 431
Ordinært resultat etter skattekostnad		433 165	293 958
Årsresultat		433 165	293 958
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	309 855	293 958
Overføringer annen egenkapital	5	123 310	
Sum overføringer og disponeringer		433 165	293 958



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	3	250 000	250 000
Sum immaterielle eiendeler		250 000	250 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 7	2 577 000	2 577 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 7	163 000	134 000
Sum varige driftsmidler		2 740 000	2 711 000
Sum anleggsmidler		2 990 000	2 961 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		856 000	673 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	12 164	12 164
Andre fordringer	7	419 748	256 805
Sum fordringer		431 912	268 969
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	612 173	342 697
Sum omløpsmidler		1 900 085	1 284 666
SUM EIENDELER		4 890 085	4 245 666
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	123 310	-309 855
Sum opptjent egenkapital		123 310	-309 855
Sum egenkapital		423 310	-9 855
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	39 711	35 702
Sum avsetninger for forpliktelser		39 711	35 702
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 180 258	3 306 346
Sum annen langsiktig gjeld		3 180 258	3 306 346
Sum langsiktig gjeld		3 219 969	3 342 048
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		82 791	-136 271
Leverandørgjeld		250 619	287 435
Betalbar skatt	4	133 958	37 026
Skyldige offentlige avgifter		448 959	466 216
Annen kortsiktig gjeld	7	330 479	259 067
Sum kortsiktig gjeld		1 246 806	913 473
Sum gjeld		4 466 775	4 255 521
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 890 085	4 245 666



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 893667

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 196 663
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HORTEN DYREKLINIKK VESTFOLD AS
Forretningsadresse: Kiellands gate 12
3189 HORTEN

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: Eric Henriksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.08.2022

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 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, 13.08.2022

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: 998 196 663
HORTEN DYREKLINIKK VESTFOLD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 760 276	5 830 836
Annen driftsinntekt		40 000	75 400
Sum inntekter		6 800 276	5 906 236
Kostnader			
Varekostnad		1 531 675	1 557 608
Lønnskostnad	2	3 335 417	2 718 908
Avskrivning	3	100 000	100 000
Annen driftskostnad	2	1 143 620	980 846
Sum kostnader		6 110 712	5 357 362
Driftsresultat		689 564	548 874
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		653	47
Sum finansinntekter		653	47
Annen finanskostnad		119 085	131 532
Sum finanskostnader		119 085	131 532
Netto finans		-118 432	-131 485
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		571 132	417 389
Skattekostnad på ordinært resultat	4	137 967	123 431
Ordinært resultat etter skattekostnad		433 165	293 958
Årsresultat		433 165	293 958
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	309 855	293 958
Overføringer annen egenkapital	5	123 310	
Sum overføringer og disponeringer		433 165	293 958



Organisasjonsnr: 998 196 663
HORTEN DYREKLINIKK VESTFOLD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	3	250 000	250 000
Sum immaterielle eiendeler		250 000	250 000
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 7	2 577 000	2 577 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 7	163 000	134 000
Sum varige driftsmidler		2 740 000	2 711 000
Sum anleggsmidler		2 990 000	2 961 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		856 000	673 000
Fordringer			
Kundefordringer	7	12 164	12 164
Andre fordringer	7	419 748	256 805
Sum fordringer		431 912	268 969
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	612 173	342 697
Sum omløpsmidler		1 900 085	1 284 666
SUM EIENDELER		4 890 085	4 245 666
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	123 310	-309 855
Sum opptjent egenkapital		123 310	-309 855
Sum egenkapital		423 310	-9 855



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	39 711	35 702
Sum avsetninger for forpliktelseser		39 711	35 702
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	3 180 258	3 306 346
Sum annen langsiktig gjeld		3 180 258	3 306 346
Sum langsiktig gjeld		3 219 969	3 342 048
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		82 791	-136 271
Leverandørgjeld		250 619	287 435
Betalbar skatt	4	133 958	37 026
Skyldige offentlige avgifter		448 959	466 216
Annen kortsiktig gjeld	7	330 479	259 067
Sum kortsiktig gjeld		1 246 806	913 473
Sum gjeld		4 466 775	4 255 521
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 890 085	4 245 666



Organisasjonsnr: 998 196 663
HORTEN DYREKLINIKK VESTFOLD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300.00	1000.00	300000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Erich Nedrejord Henrichsen	300.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	300.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2844953.00	2261397.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	407045.00	343606.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	46941.00	42546.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	36478.00	71359.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3335417.00	2718908.00

Bundne midler utgjør 152.064,-

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

Note



HORTEN DYREKLINKE VESTFOLD AS

Org.nr: 998 196 663

Noter til regnskapet for 2021

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmidlet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

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.



HORTEN DYREKLINKE VESTFOLD AS

Org.nr: 998 196 663

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	2 844 953	2 261 397
Arbeidsgiveravgift	407 045	343 606
Pensjonskostnader	46 941	42 546
Andre ytelser	36 478	71 359
Sum	<u>3 335 417</u>	<u>2 718 908</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 6 årsverk.

Bundne midler utgjør 152.064,-

Ytelser til ledende personer

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

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Aksjonær har tatt ut totalt kr. 400.000, hvorav 150.000 er tatt ut i 2021, dette er et ulovlig utbytte, men er beskattet som utbytte.

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

Note 3 - Varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsmidler	Bygg	Immatrielle eiendeler	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 000 000	1 096 295	2 577 233	250 000	4 923 528
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	130 000	0	0	130 000
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	<u>1 000 000</u>	<u>1 226 295</u>	<u>2 577 233</u>	<u>250 000</u>	<u>5 053 528</u>
Akk.avskrivning 31.12.	-1 000 000	-1 063 295	-233	0	-2 063 528
Balanseført pr. 31.12.	<u>0</u>	<u>163 000</u>	<u>2 577 000</u>	<u>250 000</u>	<u>2 990 000</u>
Årets avskrivninger	0	100 000	0	0	100 000
Økonomisk levetid	5 år	5-10 år			
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær			

Bygget avskrives ikke da restverdien er lik eller overskrider anskaffelseskost



HORTEN DYREKLINNK VESTFOLD AS

Org.nr: 998 196 663

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021
Betalbar skatt	133 958
Endring utsatt skatt	4 009
Årets totale skattekostnad	<u>137 967</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	571 132
Permanente forskjeller	55 986
Endring i midlertidige forskjeller	-18 219
Årets skattegrunnlag	<u>608 899</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	133 958

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021
Driftsmidler inkl goodwill	180 503
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>180 503</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	39 711

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.	300 000	-309 855	0	-9 855
Egenkapital 01.01.	300 000	-309 855	0	-9 855
Årsresultat	0	309 855	123 310	433 165
Egenkapital 31.12.	<u>300 000</u>	<u>0</u>	<u>123 310</u>	<u>423 310</u>

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	300	1 000	300 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Erich Nedrejord Henrichsen	300	100 %	100 %



HORTEN DYREKLINKE VESTFOLD AS

Org.nr: 998 196 663

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 887 000	2 071 955
<i>Pantsatte eiendeler</i>	2021	2020
Fast eiendom	2 577 000	2 577 000
Driftsmidler	163 000	134 000
Sum	<u>2 740 000</u>	<u>2 711 000</u>
<i>Kundefordringer</i>	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	12 164	12 164
<i>Andre Fordringer</i>	2021	2020
Forskudd til leverandører	7 178	0
Mellomværende med aksjonær	400 000	250 000
Andre fordringer	12 570	0
Sum	<u>419 748</u>	<u>250 000</u>
<i>Annen kortsiktig gjelde består av</i>	2021	2020
Skyldig feriepenge og lønn	-318 833	-243 625
Annen kortsiktig gjeld	-11 646	-15 442
Sum	<u>-330 479</u>	<u>-259 067</u>

Mellomværende med aksjonær utgjør mer enn 5% av aksjekapitalen og er i strid med aksjeloven § 3-8, det er heller ikke renteberegnet. Det er ikke stilt sikkerhet for lånet. Lånet er utbyttebeskattet.