



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Jeanette Kjonerud Haugen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 28.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	2 605 114	1 692 787
Annen driftsinntekt			71 102
Sum inntekter		2 605 114	1 763 889
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		41 451	55 371
Varekostnad		892 746	491 752
Lønnskostnad	4	1 163 389	598 357
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		6 600
Annen driftskostnad		501 375	475 811
Sum kostnader		2 598 962	1 627 890
Driftsresultat		6 152	135 998
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2
Sum finansinntekter			2
Netto finans			2
Ordinært resultat før skattekostnad		6 152	136 000
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 354	29 920
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 798	106 080
Årsresultat	6	4 798	106 080
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 798	106 080
Totalresultat		4 798	106 080
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			82 773
Avsatt til annen egenkapital		4 798	23 307



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		4 798	106 080



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	9 839	11 193
Sum immaterielle eiendeler		9 839	11 193
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	21 050	21 050
Sum varige driftsmidler		21 050	21 050
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		79 540	79 540
Sum finansielle anleggsmidler		79 540	79 540
Sum anleggsmidler		110 429	111 783
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		55 053	96 504
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		56 952	15 084
Sum fordringer		56 952	15 084
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	211 538	223 469
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		211 538	223 469
Sum omløpsmidler		323 544	335 057
SUM EIENDELER		433 973	446 840

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		21 526	16 727
Sum opptjent egenkapital		21 526	16 727
Sum egenkapital	6	51 526	46 727
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			7 750
Betalbar skatt			27 557
Skyldig offentlige avgifter		104 134	82 425
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	278 313	282 381
Sum kortsiktig gjeld		382 447	400 112
Sum gjeld		382 447	400 112
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		433 973	446 840



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 600521

Enheten

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

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: Jeanette Kjonerud Haugen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 04.07.2022

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: 997 825 764
KLINIKKEN FOR HAN & HENNE MOSS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	2 605 114	1 692 787
Annen driftsinntekt			71 102
Sum inntekter		2 605 114	1 763 889
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		41 451	55 371
Varekostnad		892 746	491 752
Lønnskostnad	4	1 163 389	598 357
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		6 600
Annen driftskostnad		501 375	475 811
Sum kostnader		2 598 962	1 627 890
Driftsresultat		6 152	135 998
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			2
Sum finansinntekter			2
Netto finans			2
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 354	29 920
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 798	106 080
Årsresultat	6	4 798	106 080
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 798	106 080
Totalresultat		4 798	106 080
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			82 773
Avsatt til annen egenkapital		4 798	23 307
Sum overføringer og disponeringer		4 798	106 080



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

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	7	9 839	11 193
Sum immaterielle eiendeler		9 839	11 193

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	21 050	21 050
Sum varige driftsmidler		21 050	21 050

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		79 540	79 540
Sum finansielle anleggsmidler		79 540	79 540

Sum anleggsmidler		110 429	111 783
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer		55 053	96 504
------------------	--	---------------	---------------

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		56 952	15 084
Sum fordringer		56 952	15 084

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	211 538	223 469
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		211 538	223 469

Sum omløpsmidler		323 544	335 057
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		433 973	446 840
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital		21 526	16 727
Sum opptjent egenkapital		21 526	16 727
Sum egenkapital	6	51 526	46 727
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			7 750
Betalbar skatt			27 557
Skyldig offentlige avgifter		104 134	82 425
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	278 313	282 381
Sum kortsiktig gjeld		382 447	400 112
Sum gjeld		382 447	400 112
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		433 973	446 840



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

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

4

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





Resultatregnskap

Klinikken For Han & Henne Moss AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	5	2 605 114	1 692 787
Annen driftsinntekt		0	71 102
Sum driftsinntekter		<u>2 605 114</u>	<u>1 763 889</u>
Varekostnad		892 746	491 752
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		41 451	55 371
Lønnskostnad	4	1 163 389	598 357
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	0	6 600
Annen driftskostnad		501 375	475 811
Sum driftskostnader		<u>2 598 962</u>	<u>1 627 890</u>
Driftsresultat		<u>6 152</u>	<u>135 998</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	2
Resultat av finansposter		<u>0</u>	<u>2</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		6 152	136 000
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 354	29 920
Ordinært resultat		<u>4 798</u>	<u>106 080</u>
Årsresultat	6	<u>4 798</u>	<u>106 080</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	82 773
Avsatt til annen egenkapital		4 798	23 307
Sum overføringer		<u>4 798</u>	<u>106 080</u>



Balanse

Klinikken For Han & Henne Moss AS

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	9 839	11 193
Sum immaterielle eiendeler		<u>9 839</u>	<u>11 193</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	21 050	21 050
Sum varige driftsmidler		<u>21 050</u>	<u>21 050</u>
Andre langsiktige fordringer		79 540	79 540
Sum finansielle anleggsmidler		<u>79 540</u>	<u>79 540</u>
Sum anleggsmidler		<u>110 429</u>	<u>111 783</u>
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		55 053	96 504
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		56 952	15 084
Sum fordringer		<u>56 952</u>	<u>15 084</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	211 538	223 469
Sum omløpsmidler		<u>323 544</u>	<u>335 057</u>
Sum eiendeler		<u>433 973</u>	<u>446 840</u>



Balanse

Klinikken For Han & Henne Moss AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		21 526	16 727
Sum opptjent egenkapital		<u>21 526</u>	<u>16 727</u>
Sum egenkapital	6	<u>51 526</u>	<u>46 727</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	7 750
Betalbar skatt		0	27 557
Skyldig offentlige avgifter		104 134	82 425
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	278 313	282 381
Sum kortsiktig gjeld		<u>382 447</u>	<u>400 112</u>
Sum gjeld		<u>382 447</u>	<u>400 112</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>433 973</u>	<u>446 840</u>

Moss, 30.06.2022

Styret i Klinikken For Han & Henne Moss AS

Jeanette Kjonerud Haugen
Styreleder / Daglig leder

Inge Levi Haugen
styremedlem



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 % / 22 % på grunnlag av midlertidige forskjellen som eksisterer mellom regnskapsmessige 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 balanseført.

Note 2 Bundne midler

	2021	2020
Bankinnskudd bundet for trekkmidler	45 000	45 600
Trekkansvar	45 000	45 600



Klinikken For Han & Henne Moss AS

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	163 150	163 150
= Anskaffelseskost 31.12.21	163 150	163 150
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	142 100	142 100
= Bokført verdi 31.12.21	21 050	21 050
Økonomisk levetid	5-7 år	

Note 4 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte mv.

Lønnskostnader m.m. består av:	2021	2020
Lønninger	954 006	493 477
Arbeidsgiveravgift	133 419	66 367
Andre lønnskostnader	75 964	63 862
Sum lønnskostnader m.m.	1 163 389	623 706

Gjennomsnittlig antall ansatte: 1 1

Godtgjørelser	Daglig leder	Styret
Lønn	903 199	0
Annen godtgjørelse	4 026	0

Selskapets aksjonær har lånt inn kr 158 443, lånet er ikke renteberegnet.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om tjenestepensjon.

Selskapet har valgt bort revisjon for regnskapet.

Note 5 Gavekort

Selskapet har utestående gavekort for kr 7 860 pr. 31.12.2021, som starter å forfalle løpende fra og med 01.01.2022 og har gyldighet på 1 år.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	SUM
Pr 31.12.2020	30 000	0	16 727	46 727
Årets resultat			4 798	4 798
Pr 31.12.2021	30 000	0	21 526	51 526



Klinikken For Han & Henne Moss AS

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	27 557
Endring i utsatt skattefordel	1 354	2 363
Skattekostnad ordinært resultat	1 354	29 920
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	6 152	136 000
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-10 186	145 743
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-156 485
Skattepliktig inntekt	-4 033	125 259
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	27 557
Sum betalbar skatt i balansen	0	27 557

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-19 692	-29 878	-10 186
Fordringer	-20 999	-20 999	0
Sum	-40 691	-50 877	-10 186
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 033	0	4 033
Grunnlag for utsatt skattefordel	-44 724	-50 877	-6 152
Utsatt skattefordel (22 %)	-9 839	-11 193	-1 354

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

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Jeanette Kjonerud Haugen	Styreleder / Daglig leder	30 000
Totalt antall aksjer		30 000