



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 039 773
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALMEDALSKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Dalelia 6
6440 ELNESVÅGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: MALMEDAL INGFRID MARIE

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.09.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 19.06.2022



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2020 for 912039773

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 001 716	6 108 405
Annen driftsinntekt		77 134	
Sum inntekter		7 078 850	6 108 405
Kostnader			
Varekostnad		3 026 552	2 878 438
Lønnskostnad	1	1 955 195	2 065 906
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	183 240	238 063
Annen driftskostnad	1	1 146 426	1 099 893
Sum kostnader		6 311 414	6 282 300
Driftsresultat		767 436	-173 895
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 108	6 453
Annen finansinntekt	4		
Sum finansinntekter		3 108	6 453
Verdireduksjon aksjer			3 258
Annen rentekostnad		6 432	1 242
Annen finanskostnad	4		
Sum finanskostnader		6 432	4 500
Netto finans		-3 324	1 953
Ordinært resultat før skattekostnad		764 112	-171 942
Skattekostnad på ordinært resultat	2	174 508	
Ordinært resultat etter skattekostnad		589 604	-171 942
Årsresultat	7	589 604	-171 942
Årsresultat etter minoritetsinteresser		589 604	-171 942
Totalresultat		589 604	-171 942



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		600 000	
Overført fra annen egenkapital		-10 396	-171 942
Sum overføringer og disponeringer		589 604	-171 942



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	26 479	102 401
Maskiner og anlegg	3	29 982	49 462
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	62 069	149 907
Sum varige driftsmidler	3	118 530	301 770
Sum anleggsmidler		118 530	301 770
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		162 902	106 228
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		513 196	293 442
Sum fordringer		513 196	293 442
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Markedsbaserte aksjer	4	48 242	48 242
Markedsbaserte obligasjoner	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4		
Andre finansielle instrumenter	4		
Sum investeringer		48 242	48 242
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 118 425	590 090
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 118 425	590 090
Sum omløpsmidler		1 842 765	1 038 002



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		1 961 295	1 339 772
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	583 207	593 603
Sum opptjent egenkapital		583 207	593 603
Sum egenkapital	7	613 207	623 603
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		231 293	332 477
Betalbar skatt	2	174 508	
Skyldig offentlige avgifter		143 402	92 531
Utbytte		600 000	
Annen kortsiktig gjeld		198 886	291 162
Sum kortsiktig gjeld		1 348 088	716 169
Sum gjeld		1 348 088	716 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 961 295	1 339 772



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 794941

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 039 773
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALMEDALSKLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Dalelia 6
6440 ELNESVÅGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: MALMEDAL INGFRID MARIE
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.09.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 11.10.2021



Organisasjonsnr: 912 039 773
MALMEDALSKLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 001 716	6 108 405
Annen driftsinntekt		77 134	
Sum inntekter		7 078 850	6 108 405
Kostnader			
Varekostnad		3 026 552	2 878 438
Lønnskostnad	1	1 955 195	2 065 906
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	183 240	238 063
Annen driftskostnad	1	1 146 426	1 099 893
Sum kostnader		6 311 414	6 282 300
Driftsresultat		767 436	-173 895
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 108	6 453
Annen finansinntekt	4		
Sum finansinntekter		3 108	6 453
Verdireduksjon aksjer			3 258
Annen rentekostnad		6 432	1 242
Annen finanskostnad	4		
Sum finanskostnader		6 432	4 500
Netto finans		-3 324	1 953
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	174 508	
Ordinært resultat etter skattekostnad		589 604	-171 942
Årsresultat	7	589 604	-171 942
Årsresultat etter minoritetsinteresser		589 604	-171 942
Totalresultat		589 604	-171 942
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		600 000	
Overført fra annen egenkapital		-10 396	-171 942



Sum overføringer og
disponeringer

589 604

-171 942



Organisasjonsnr: 912 039 773
MALMEDALSKLINIKKEN AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	3	26 479	102 401
Maskiner og anlegg	3	29 982	49 462
Skip og flytende			
installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	3	62 069	149 907
Sum varige driftsmidler	3	118 530	301 770
Sum anleggsmidler		118 530	301 770
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		162 902	106 228
Fordringer			
Andre kortsiktige			
fordringer		513 196	293 442
Sum fordringer		513 196	293 442
Investeringer			
Aksjer og andeler i			
foretak i samme konsern	4		
Markedsbaserte aksjer	4	48 242	48 242
Markedsbaserte obligasjoner	4		
Andre markedsbaserte			
finansielle instrumenter	4		
Andre finansielle			
instrumenter	4		
Sum investeringer		48 242	48 242
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.	5	1 118 425	590 090
Sum bankinnskudd,		1 118 425	590 090
kontanter og lignende			
Sum omløpsmidler		1 842 765	1 038 002
SUM EIENDELER		1 961 295	1 339 772



**BALANSE - EGENKAPITAL OG
GJELD**

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	8	583 207	593 603
Sum opptjent egenkapital		583 207	593 603

Sum egenkapital	7	613 207	623 603
------------------------	----------	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		231 293	332 477
Betalbar skatt	2	174 508	
Skyldig offentlige avgifter		143 402	92 531
Utbytte		600 000	
Annen kortsiktig gjeld		198 886	291 162
Sum kortsiktig gjeld		1 348 088	716 169

Sum gjeld		1 348 088	716 169
------------------	--	------------------	----------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 961 295	1 339 772
---------------------------------	--	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 912 039 773
MALMEDALSKLINIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00



Årsregnskap 2020 Malmedalsklinikken AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 912 039 773



RESULTATREGNSKAP

MALMEDALSKLINIKKEN AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		7 001 716	6 108 405
Annen driftsinntekt		77 134	0
Sum driftsinntekter		7 078 850	6 108 405
Varekostnad		3 026 552	2 878 438
Lønnskostnad	1	1 955 195	2 065 906
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	183 240	238 063
Annen driftskostnad	1	1 146 426	1 099 893
Sum driftskostnader		6 311 414	6 282 300
Driftsresultat		767 436	-173 895
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		3 108	6 453
Verdireduksjon aksjer		0	3 258
Annen rentekostnad		6 432	1 242
Resultat av finansposter		-3 324	1 953
Ordinært resultat før skattekostnad		764 112	-171 942
Skattekostnad på ordinært resultat	2	174 508	0
Ordinært resultat		589 604	-171 942
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	589 604	-171 942
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		600 000	0
Overført fra annen egenkapital		10 396	171 942
Sum overføringer		589 604	-171 942



BALANSE

MALMEDALSKLINIKKEN AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	26 479	102 401
Maskiner og anlegg	3	29 982	49 462
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	62 069	149 907
Sum varige driftsmidler	3	118 530	301 770
Sum anleggsmidler		118 530	301 770
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		162 902	106 228
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		513 196	293 442
Sum fordringer		513 196	293 442
INVESTERINGER			
Aksjer	4	48 242	48 242
Sum investeringer		48 242	48 242
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 118 425	590 090
Sum omløpsmidler		1 842 765	1 038 002
Sum eiendeler		1 961 295	1 339 772



BALANSE

MALMEDALSKLINIKKEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	8	583 207	593 603
Sum opptjent egenkapital		583 207	593 603
Sum egenkapital	7	613 207	623 603
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		231 293	332 477
Betalbar skatt	2	174 508	0
Skyldig offentlige avgifter		143 402	92 531
Utbytte		600 000	0
Annen kortsiktig gjeld		198 886	291 162
Sum kortsiktig gjeld		1 348 088	716 169
Sum gjeld		1 348 088	716 169
Sum egenkapital og gjeld		1 961 295	1 339 772

21.09.2021

Styret i Malmedalsklinikken AS

MALMEDAL INGFRID MARIE
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 507 056	1 590 617
Arbeidsgiveravgift	234 704	248 827
Pensjonskostnader	157 516	159 122
Andre ytelser	55 919	67 339
Sum	1 955 195	2 065 906

Selskapet har i 2020 sysselsatt 4 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	466 321	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	470 713	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 31 250.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	174 508	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	174 508	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	764 112	-171 942
Permanente forskjeller	-1 049	4 121
Endring i midlertidige forskjeller	82 363	115 613
Anvendelse av fremførbart underskudd	-52 208	0
Skattepliktig inntekt	793 218	-52 208
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	174 508	0
Sum betalbar skatt i balansen	174 508	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-275 560	-193 197	82 363
Sum	-275 560	-193 197	82 363
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-52 208	-52 208
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	275 560	245 405	-30 155
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 203 783	1 203 783
= Anskaffelseskost 31.12.20	1 203 783	1 203 783
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	1 085 253	1 085 253
= Bokført verdi 31.12.20	118 530	118 530
Årets ordinære avskrivninger	183 240	183 240
Økonomisk levetid	3-10 år	

Note 4 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
OMLØPSMIDLER			
Folkvang AS	2,5%	100 000	48 242
Sum		100 000	48 242

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 278 043. Tilstrekkelig.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MALMEDALSKLINIKKEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

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

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
MALMEDAL INGFRID MARIE	30	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
MALMEDAL INGFRID MARIE	styreleder/daglig leder	30
Totalt antall aksjer		30



Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	30 000	0	0	593 603	623 603
Pr 01.01.2020	30 000	0	0	593 603	623 603
Årets resultat				589 604	589 604
Utbytte				-600 000	-600 000
Pr 31.12.2020	30 000	0	0	583 207	613 207

Note 8 COVID-19

Som følge av utbrudd av COVID-19 har selskapet innrettet seg i tråd med FHI og myndighetenes retningslinjer. Selskapets omsetning har ikke blitt vesentlig påvirket av koronautbruddet i regnskapsåret. Styret og ledelsen følger utviklingen av COVID-19 kontinuerlig og vil etter beste evne sørge for å tilpasse selskapets drift ut i fra de rådene markedsforholdene.



UNIC REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer

Unic Revisjon AS

Medlem av Den norske Revisorforening
Vekstsenteret, Olaf Helsets vei 6
Postboks 150 Oppsal
0619 Oslo

post@unicrevisjon.no
www.unicrevisjon.no

Foretaksregisteret: 999 327 885 MVA

Til generalforsamlingen i Malmedalsklinikken AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Malmedalsklinikken AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på NOK 589 684. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



UNIC REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov, og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 16. juli 2021
Unic Revisjon AS

Arild Breivold
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020 Malmedalsklinikken AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 912 039 773



RESULTATREGNSKAP

MALMEDALSKLINIKKEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		7 001 716	6 108 405
Annen driftsinntekt		77 134	0
Sum driftsinntekter		7 078 850	6 108 405
Varekostnad		3 026 552	2 878 438
Lønnskostnad	1	1 955 195	2 065 906
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	183 240	238 063
Annen driftskostnad	1	1 146 426	1 099 893
Sum driftskostnader		6 311 414	6 282 300
Driftsresultat		767 436	-173 895
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		3 108	6 453
Verdireduksjon aksjer		0	3 258
Annen rentekostnad		6 432	1 242
Resultat av finansposter		-3 324	1 953
Ordinært resultat før skattekostnad		764 112	-171 942
Skattekostnad på ordinært resultat	2	174 508	0
Ordinært resultat		589 604	-171 942
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	589 604	-171 942
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		600 000	0
Overført fra annen egenkapital		10 396	171 942
Sum overføringer		589 604	-171 942



BALANSE

MALMEDALSKLINIKKEN AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	26 479	102 401
Maskiner og anlegg	3	29 982	49 462
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	62 069	149 907
Sum varige driftsmidler	3	118 530	301 770
Sum anleggsmidler		118 530	301 770
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		162 902	106 228
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		513 196	293 442
Sum fordringer		513 196	293 442
INVESTERINGER			
Aksjer	4	48 242	48 242
Sum investeringer		48 242	48 242
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 118 425	590 090
Sum omløpsmidler		1 842 765	1 038 002
Sum eiendeler		1 961 295	1 339 772



BALANSE

MALMEDALSKLINIKKEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	8	583 207	593 603
Sum opptjent egenkapital		583 207	593 603
Sum egenkapital	7	613 207	623 603
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		231 293	332 477
Betalbar skatt	2	174 508	0
Skyldig offentlige avgifter		143 402	92 531
Utbytte		600 000	0
Annen kortsiktig gjeld		198 886	291 162
Sum kortsiktig gjeld		1 348 088	716 169
Sum gjeld		1 348 088	716 169
Sum egenkapital og gjeld		1 961 295	1 339 772

21.09.2021

~~16.07.2021~~

Styret i Malmedalsklinikken AS

MALMEDAL INGFRID MARIE
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 507 056	1 590 617
Arbeidsgiveravgift	234 704	248 827
Pensjonskostnader	157 516	159 122
Andre ytelser	55 919	67 339
Sum	1 955 195	2 065 906

Selskapet har i 2020 sysselsatt 4 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	466 321	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	470 713	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 31 250.

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	174 508	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	174 508	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	764 112	-171 942
Permanente forskjeller	-1 049	4 121
Endring i midlertidige forskjeller	82 363	115 613
Anvendelse av fremførbart underskudd	-52 208	0
Skattepliktig inntekt	793 218	-52 208
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	174 508	0
Sum betalbar skatt i balansen	174 508	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-275 560	-193 197	82 363
Sum	-275 560	-193 197	82 363
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-52 208	-52 208
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	275 560	245 405	-30 155
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 203 783	1 203 783
= Anskaffelseskost 31.12.20	1 203 783	1 203 783
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	1 085 253	1 085 253
= Bokført verdi 31.12.20	118 530	118 530
Årets ordinære avskrivninger	183 240	183 240
Økonomisk levetid	3-10 år	

Note 4 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
OMLØPSMIDLER			
Folkvang AS	2,5%	100 000	48 242
Sum		100 000	48 242

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 278 043. Tilstrekkelig.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MALMEDALSKLINIKKEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

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

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
MALMEDAL INGFRID MARIE	30	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
MALMEDAL INGFRID MARIE	styreleder/daglig leder	30
Totalt antall aksjer		30



Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	30 000	0	0	593 603	623 603
Pr 01.01.2020	30 000	0	0	593 603	623 603
Årets resultat				589 604	589 604
Utbytte				-600 000	-600 000
Pr 31.12.2020	30 000	0	0	583 207	613 207

Note 8 COVID-19

Som følge av utbrudd av COVID-19 har selskapet innrettet seg i tråd med FHI og myndighetenes retningslinjer. Selskapets omsetning har ikke blitt vesentlig påvirket av koronautbruddet i regnskapsåret. Styret og ledelsen følger utviklingen av COVID-19 kontinuerlig og vil etter beste evne sørge for å tilpasse selskapets drift ut i fra de rådene markedsforholdene.