



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 933 210
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FYSMED-KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Gudruns gate 9
7030 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Sturla Storrø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		20 277 191	17 713 254
Annen driftsinntekt			1 594 452
Sum inntekter		20 277 191	19 307 706
Kostnader			
Varekostnad		495 026	146 301
Lønnskostnad	1	8 451 822	7 826 157
Avskrivning på varige driftsmidler	2	30 833	33 439
Annen driftskostnad	1	6 265 544	5 746 558
Sum kostnader		15 243 225	13 752 455
Driftsresultat		5 033 966	5 555 251
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		202 385	126 064
Sum finansinntekter		202 385	126 064
Annen rentekostnad		1 357	3 473
Sum finanskostnader		1 357	3 473
Netto finans		201 028	122 591
Ordinært resultat før skattekostnad		5 234 994	5 677 841
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 258 927	-124 197
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 976 067	5 802 038
Årsresultat		3 976 067	5 802 038
Årsresultat etter minoritetsinteresser		3 976 067	5 802 038
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3,4	3 976 067	5 802 038
Sum overføringer og disponeringer		3 976 067	5 802 038



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	74 456	236 303
Sum immaterielle eiendeler		74 456	236 303
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	71 526	53 803
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	94 500	94 500
Sum varige driftsmidler		166 026	148 303
Sum anleggsmidler		240 482	384 606
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		257 474	1 510 522
Andre kortsiktige fordringer	5	3 657 268	6 849 551
Sum fordringer		3 914 743	8 360 072
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	8 532 277	10 534 660
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 532 277	10 534 660
Sum omløpsmidler		12 447 019	18 894 733
SUM EIENDELER		12 687 501	19 279 339
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4,8	9 457 271	17 481 204
Sum opptjent egenkapital		9 457 271	17 481 204
Sum egenkapital		9 657 271	17 681 204
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	1 097 080	
Skyldig offentlige avgifter		497 713	480 683
Kortsiktig konserngjeld	7	322 125	326 000
Annen kortsiktig gjeld		1 113 312	791 452
Sum kortsiktig gjeld		3 030 230	1 598 135
Sum gjeld		3 030 230	1 598 135
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 687 501	19 279 339



**Arsregnskap 2017
for
Fysmed-klinikken AS**

Organisasjonsnr. 975933210

Utarbeidet av:

KL Regnskap Rosten AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Vestre Rosten 81
7075 TILLER
Orgnr. 935717094



Fysmed-klinikken AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		20 277 191	17 713 254
Annen driftsinntekt		0	1 594 452
Sum driftsinntekter		20 277 191	19 307 706
Driftskostnader			
Varekostnad		495 026	146 301
Lønnskostnad	1	8 451 822	7 826 157
Avskrivning på varige driftsmidler	2	30 833	33 439
Annen driftskostnad	1	6 265 544	5 746 558
Sum driftskostnader		15 243 225	13 752 455
DRIFTSRESULTAT		5 033 966	5 555 251
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		202 385	126 064
Sum finansinntekter		202 385	126 064
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 357	3 473
Sum finanskostnader		1 357	3 473
NETTO FINANSPOSTER		201 028	122 591
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		5 234 994	5 677 841
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 258 927	(124 197)
ORDINÆRT RESULTAT		3 976 067	5 802 038
ÅRSRESULTAT		3 976 067	5 802 038
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3.4	3 976 067	5 802 038
SUM OVERF. OG DISP.		3 976 067	5 802 038



Fysmed-klinikken AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	74 456	236 303
Sum immaterielle eiendeler		74 456	236 303
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	71 526	53 803
Driftsløsøre, inventar, verkøyt, kontorm.	2	94 500	94 500
Sum varige driftsmidler		166 026	148 303
SUM ANLEGGSMIDLER		240 482	384 606
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		257 474	1 510 522
Andre kortsiktige fordringer	5	3 657 268	6 849 551
Sum fordringer		3 914 743	8 360 072
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	8 532 277	10 534 660
SUM OMLØPSMIDLER		12 447 019	18 894 733
SUM EIENDELER		12 687 501	19 279 339
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4,8	9 457 271	17 481 204
Sum opptjent egenkapital		9 457 271	17 481 204
SUM EGENKAPITAL		9 657 271	17 681 204
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	3	1 097 080	0
Skyldig offentlige avgifter		497 713	480 683
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	322 125	326 000
Annen kortsiktig gjeld		1 113 312	791 452
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 030 230	1 598 135
SUM GJELD		3 030 230	1 598 135
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 687 501	19 279 339

Trondheim,

Ole Magnus Tronshart
Styrets lederSturla Storø
Daglig leder/Styremedlem



Fysmed-klinikken AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

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 unntatt markedsbaserte aksjer/andeler i aksjefond vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Markedsbaserte aksjer/andeler i aksjefond verdsettes til virkelig verdi pr. 31.12 (børskursen)

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 (23%) 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.



Fysmed-klinikken AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	6 801 510	6 434 612
Arbeidsgiveravgift	1 031 322	927 567
Pensjonskostnader	264 312	220 010
Andre lønnsrelaterte ytelser	354 679	243 968
Totalt	8 451 822	7 826 157

Selskapet har hatt 11 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer og revisor

	Lønn
Daglig leder	1.380.045
Honorar til revisor består av:	
Revisjon	38 219
Samlet honorar til revisor	38 219

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har en pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 371 969	709 965	2 081 934
+ Tilgang	48 555	0	48 555
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 420 524	709 965	2 130 489
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 318 166	615 465	1 933 631
+ Ordinaere avskrivninger	30 833	0	30 833
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 348 998	615 465	1 964 463
Balansført verdi pr 31/12	71 526	94 500	166 026
Prosentstans for ord.avskr	20-33	20-33	

Noter for Fysmed-klinikken AS

Organisasjonsnr. 975933210



Fysmed-klinikken AS

Noter 2017

Note 3 - Skatt og disponeringer

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	5 234 994
+ Permanente og andre forskjeller	-2 955
+ Endring i midlertidige forskjeller	-52 320
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	5 179 719
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	608 553
= Inntekt	4 571 166

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	1 097 080
= Sum betalbar skatt	1 097 080
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	161 847
= Ordinær skattekostnad	1 258 927
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	1 097 080
= Betalbar skatt i balansen	1 097 080

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-278 725	-338 591
+ Utestående fordringer	-45 000	-37 455
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	608 553
= Grunnlag utsatt skatt	-323 725	-984 599
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	323 725	984 599
= Grunnlag utsatt skattefordel	323 725	984 599
Utsatt skattefordel	74 456	236 304
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	3
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	0



Fysmed-klinikken AS

Noter 2017

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 20000 aksjer hver pålydende kr 10, samlet aksjekapital utgjør kr 200 000. Aksjene er fordelt på to aksjeklasser, med henholdsvis 13.200 A-aksjer og 6.800 B-aksjer

Selskapets største aksjeeiere som eier mer enn 1% av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Styrken AS	20 000
I Styrken AS eier daglig leder og styremedlem sammen med nærstående 100 % av aksjene	

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	200 000	0	17 481 204	17 681 204
+Fra årets resultat			3 976 067	3 976 067
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-12 000 000	-12 000 000
Pr 31.12.	200 000	0	9 457 271	9 657 271

Andre transaksjoner består av utbytte utdelt til mor Styrken AS (orgnr. 989026216) kr. 12.000.000

Note 5 - Andre fordringer

	I år	I fjor
Opptjente ikke utbetalte refusjoner	3 657 268	6 842 006
Fordring mot eier/ledende personell	0	7 545
Andre fordringer	3 657 268	6 849 551

Opptjente refusjoner fra IFS avsatt i 2016 skal utbetales våren 2018.

Note 6 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 317 720 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 291 579.



Fysmed-klinikken AS

Noter 2017

Note 7 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Selskapet har gjeld til søster Gudrunsgate 9 AS på kr. 322.125.

Note 8 - Disponering

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	5 234 994
Skattekostnad	1 258 927
Årets resultat	3 976 067

Disponeringer

Avsatt til annen opptjent egenkapital	3 976 067
Sum disponert	3 976 067



UAVHENGIG REVISORS BERETNING
Til generalforsamlingen i Fysmed-klinikken AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Fysmed-klinikken AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 3 976 067. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, 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.

Styrets 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.



Revisorgruppen

Revisorgruppen Trøndelag AS
Vestre Rosten 69
N-7072 Heimdal

Tlf.: +47 72 59 75 00

E-post: trondelag@rg.no

Foretaksregisteret
NO 985524653 MVA

www.rg.no



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.

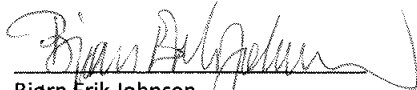
Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige 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 bokføringskikk i Norge.

Trondheim, 02.05.2018
Revisorgruppen Trøndelag AS


Bjørn Erik Johnsen
Statsautorisert revisor



Fysmed-klinikken AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

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 unntatt markedsbaserte aksjer/andeler i aksjefond vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Markedsbaserte aksjer/andeler i aksjefond verdsettes til virkelig verdi pr. 31.12 (børskursen)

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 dekkeantatt 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 (23%) 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.



Fysmed-klinikken AS

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	6 801 510	6 434 612
Arbeidsgiveravgift	1 031 322	927 567
Pensjonskostnader	264 312	220 010
Andre lønnsrelaterte ytelser	354 679	243 968
Totalt	8 451 822	7 826 157

Selskapet har hatt 11 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer og revisor

Lønn

Daglig leder 1.380.045

Honorar til revisor består av:

Revisjon	38 219
Samlet honorar til revisor	38 219

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har en pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 371 969	709 965	2 081 934
+ Tilgang	48 555	0	48 555
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 420 524	709 965	2 130 489
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 318 166	615 465	1 933 631
+ Ordinære avskrivninger	30 833	0	30 833
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 348 998	615 465	1 964 463
Balanseført verdi pr 31/12	71 526	94 500	166 026
Procentsats for ord.avskr	20-33	20-33	



Fysmed-klinikken AS

Noter 2017

Note 3 - Skatt og disponeringer

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	5 234 994
+ Permanente og andre forskjeller	-2 955
+ Endring i midlertidige forskjeller	-52 320
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	5 179 719
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	608 553
= Inntekt	4 571 166

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	1 097 080
= Sum betalbar skatt	1 097 080
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	161 847
= Ordinær skattekostnad	1 258 927
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	1 097 080
= Betalbar skatt i balansen	1 097 080

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-278 725	-338 591
+ Utestående fordringer	-45 000	-37 455
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	608 553
= Grunnlag utsatt skatt	-323 725	-984 599
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	323 725	984 599
= Grunnlag utsatt skattefordel	323 725	984 599
Utsatt skattefordel	74 456	236 304
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	3
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	0



Fysmed-klinikken AS

Noter 2017

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 20000 aksjer hver pålydende kr 10, samlet aksjekapital utgjør kr 200 000. Aksjene er fordelt på to aksjeklasser, med henholdsvis 13.200 A-aksjer og 6.800 B-aksjer

Selskapets største aksjeeiere som eier mer enn 1% av aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Styrken AS	20 000
I Styrken AS eier daglig leder og styremedlem sammen med nærstående 100 % av aksjene	

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	200 000	0	17 481 204	17 681 204
+Fra årets resultat			3 976 067	3 976 067
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-12 000 000	-12 000 000
Pr 31.12.	200 000	0	9 457 271	9 657 271

Andre transaksjoner består av utbytte utdelt til mor Styrken AS (orgnr. 989026216) kr. 12.000.000

Note 5 - Andre fordringer

	I år	I fjor
Opptjente ikke utbetalte refusjoner	3 657 268	6 842 006
Fordring mot eier/ledende personell	0	7 545
Andre fordringer	3 657 268	6 849 551

Opptjente refusjoner fra IFS avsatt i 2016 skal utbetales våren 2018.

Note 6 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 317 720 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 291 579.



Fysmed-klinikken AS

Noter 2017

Note 7 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Selskapet har gjeld til søster Gudrunsgate 9 AS på kr. 322.125.

Note 8 - Disponering

Disponeringer

Årets resultat før skattekostnad	5 234 994
Skattekostnad	1 258 927
Årets resultat	3 976 067

Disponeringer

Avsatt til annen opptjent egenkapital	3 976 067
Sum disponert	3 976 067



Fysmed-klinikken AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		20 277 191	17 713 254
Annen driftsinntekt		0	1 594 452
Sum driftsinntekter		20 277 191	19 307 706
Driftskostnader			
Varekostnad		495 026	146 301
Lønnskostnad	1	8 451 822	7 826 157
Avskrivning på varige driftsmidler	2	30 833	33 439
Annen driftskostnad	1	6 265 544	5 746 558
Sum driftskostnader		15 243 225	13 752 455
DRIFTSRESULTAT		5 033 966	5 555 251
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		202 385	126 064
Sum finansinntekter		202 385	126 064
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 357	3 473
Sum finanskostnader		1 357	3 473
NETTO FINANSPOSTER		201 028	122 591
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		5 234 994	5 677 841
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 258 927	(124 197)
ORDINÆRT RESULTAT		3 976 067	5 802 038
ARSRESULTAT		3 976 067	5 802 038
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3,4	3 976 067	5 802 038
SUM OVERF. OG DISP.		3 976 067	5 802 038



Fysmed-klinikken AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	74 456	236 303
Sum immaterielle eiendeler		74 456	236 303
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	71 526	53 803
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	94 500	94 500
Sum varige driftsmidler		166 026	148 303
SUM ANLEGGSMIDLER		240 482	384 606
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		257 474	1 510 522
Andre kortsiktige fordringer	5	3 657 268	6 849 551
Sum fordringer		3 914 743	8 360 072
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	8 532 277	10 534 660
SUM OMLØPSMIDLER		12 447 019	18 894 733
SUM EIENDELER		12 687 501	19 279 339
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4,8	9 457 271	17 481 204
Sum opptjent egenkapital		9 457 271	17 481 204
SUM EGENKAPITAL		9 657 271	17 681 204
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	3	1 097 080	0
Skyldig offentlige avgifter		497 713	480 683
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	322 125	326 000
Annen kortsiktig gjeld		1 113 312	791 452
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 030 230	1 598 135
SUM GJELD		3 030 230	1 598 135
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 687 501	19 279 339

Trondheim,

Ole Magnus Tronshart
Styrets leder-----
Sturla Storrø
Daglig leder/Styremedlem



**Årsregnskap 2017
for
Fysmed-klinikken AS**

Organisasjonsnr. 975933210

Utarbeidet av:

KL Regnskap Rosten AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Vestre Rosten 81
7075 TILLER
Orgnr. 935717094