



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 998 044 057  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KLINIKK MATIS AS  
Forretningsadresse: Øvre ringvei 54  
4620 KRISTIANSAND S

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Thora Margrethe Hagen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 18.06.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		6 009 419	5 300 881
Annen driftsinntekt		115 837	180 435
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 125 256</b>	<b>5 481 316</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 465 884	1 234 618
Lønnskostnad	1	2 596 200	2 256 966
Avskrivning på varige driftsmidler	2	47 481	42 600
Annen driftskostnad	1	958 599	848 780
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 068 164</b>	<b>4 382 965</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 057 092</b>	<b>1 098 351</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 759	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 759</b>	
Annen rentekostnad		9 407	9 717
Annen finanskostnad		1 685	4 950
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>11 092</b>	<b>14 667</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-9 333</b>	<b>-14 667</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 047 759</b>	<b>1 083 684</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	230 513	238 410
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>817 246</b>	<b>845 274</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>817 246</b>	<b>845 274</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>817 246</b>	<b>845 274</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte			800 000
Overføringer annen egenkapital	4	817 246	45 274



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Sum overføringer og disponeringer		817 246	845 274



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	12 675	14 673
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>12 675</b>	<b>14 673</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	204 080	251 561
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>204 080</b>	<b>251 561</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern		1 259 030	1 259 030
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 259 030</b>	<b>1 259 030</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 475 785</b>	<b>1 525 264</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		496 111	438 204
<b>Sum varer</b>		<b>496 111</b>	<b>438 204</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		146 953	70 557
Andre kortsiktige fordringer		26 326	33 733
Konsernfordringer		446 021	751 782
<b>Sum fordringer</b>		<b>619 300</b>	<b>856 073</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 789 421	1 475 686
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 789 421</b>	<b>1 475 686</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 904 832</b>	<b>2 769 962</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 380 617</b>	<b>4 295 226</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	169 902	169 902
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>199 902</b>	<b>199 902</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	1 890 410	1 073 164
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 890 410</b>	<b>1 073 164</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 090 312</b>	<b>1 273 066</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	25 041	82 582
Langsiktig konserngjeld		727 135	1 527 135
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>752 176</b>	<b>1 609 717</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>752 176</b>	<b>1 609 717</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		115 353	86 914
Betalbar skatt	3	228 515	240 675
Skyldig offentlige avgifter		289 439	259 885
Annen kortsiktig gjeld		904 823	824 969
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 538 129</b>	<b>1 412 443</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 290 305</b>	<b>3 022 160</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 380 617</b>	<b>4 295 226</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 630513

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 998 044 057  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KLINIKK MATIS AS  
Forretningsadresse: Øvre ringvei 54  
4620 KRISTIANSAND S

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Thora Margrethe Hagen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

#### Revisjon

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 01.08.2023



Organisasjonsnr: 998 044 057  
KLINIKK MATIS AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		6 009 419	5 300 881
Annen driftsinntekt		115 837	180 435
<b>Sum inntekter</b>		<b>6 125 256</b>	<b>5 481 316</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 465 884	1 234 618
Lønnskostnad	1	2 596 200	2 256 966
Avskrivning på varige driftsmidler	2	47 481	42 600
Annen driftskostnad	1	958 599	848 780
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 068 164</b>	<b>4 382 965</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 057 092</b>	<b>1 098 351</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		1 759	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 759</b>	
Annen rentekostnad		9 407	9 717
Annen finanskostnad		1 685	4 950
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>11 092</b>	<b>14 667</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-9 333</b>	<b>-14 667</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 047 759</b>	<b>1 083 684</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	230 513	238 410
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>817 246</b>	<b>845 274</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>817 246</b>	<b>845 274</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>817 246</b>	<b>845 274</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Tilleggsutbytte			800 000
Overføringer annen egenkapital	4	817 246	45 274
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>817 246</b>	<b>845 274</b>



Organisasjonsnr: 998 044 057  
KLINIKK MATIS AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	12 675	14 673
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>12 675</b>	<b>14 673</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	204 080	251 561
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>204 080</b>	<b>251 561</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern		1 259 030	1 259 030
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 259 030</b>	<b>1 259 030</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 475 785</b>	<b>1 525 264</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		496 111	438 204
<b>Sum varer</b>		<b>496 111</b>	<b>438 204</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		146 953	70 557
Andre kortsiktige fordringer		26 326	33 733
Konsernfordringer		446 021	751 782
<b>Sum fordringer</b>		<b>619 300</b>	<b>856 073</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	1 789 421	1 475 686
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 789 421</b>	<b>1 475 686</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 904 832</b>	<b>2 769 962</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 380 617</b>	<b>4 295 226</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

<b>Egenkapital</b>			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000



Annen innskutt egenkapital	4	169 902	169 902
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>199 902</b>	<b>199 902</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	1 890 410	1 073 164
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 890 410</b>	<b>1 073 164</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 090 312</b>	<b>1 273 066</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	25 041	82 582
Langsiktig konserngjeld		727 135	1 527 135
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>752 176</b>	<b>1 609 717</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>752 176</b>	<b>1 609 717</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		115 353	86 914
Betalbar skatt	3	228 515	240 675
Skyldig offentlige avgifter		289 439	259 885
Annen kortsiktig gjeld		904 823	824 969
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 538 129</b>	<b>1 412 443</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 290 305</b>	<b>3 022 160</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 380 617</b>	<b>4 295 226</b>



Organisasjonsnr: 998 044 057  
KLINIKK MATIS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
10.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

## Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



## iRevisjon

iRevisjon AS  
Skippergata 2, 4611 Kristiansand S  
Tlf: + 47 38 12 95 55  
Org.nr.: NO 965 820 310

UAVHENGIG REVISORS BERETNING  
Til generalforsamlingen i Klinik Matis AS

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert selskapet Klinik Matis AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 817 246. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet ett rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 avviklet.

Medlemmer av Den norske Revisorforening



## iRevisjon

Klinikk Matis AS – revisors beretning 2021

### *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 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 <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

### *Andre forhold*

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Kristiansand, 5. juli 2023

Per Aimar Lundal  
Statsautorisert revisor  
iRevisjon AS



**Årsregnskap 2022  
for  
Klinikk Matis AS**

Organisasjonsnr. 998044057

**Utarbeidet av:**

Merkantil Service AS  
Godkjent regnskapsselskap  
Kongens gate 14  
4610 KRISTIANSAND S  
Organisasjonsnr. 916589085



Klinikk Matis AS

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		6 009 419	5 300 881
Annen driftsinntekt		115 837	180 435
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>6 125 256</b>	<b>5 481 316</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		1 465 884	1 234 618
Lønnskostnad	1	2 596 200	2 256 966
Avskrivning på varige driftsmidler	2	47 481	42 601
Annen driftskostnad	1	958 599	848 780
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>5 068 164</b>	<b>4 382 965</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>1 057 092</b>	<b>1 098 351</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		1 759	0
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 759</b>	<b>0</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		9 407	9 717
Annen finanskostnad		1 685	4 950
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>11 092</b>	<b>14 667</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(9 333)</b>	<b>(14 667)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>1 047 759</b>	<b>1 083 684</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	230 513	238 410
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>817 246</b>	<b>845 274</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>817 246</b>	<b>845 274</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Tilleggsutbytte		0	800 000
Overføringer annen egenkapital	4	817 246	45 274
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>817 246</b>	<b>845 274</b>

Årsregnskap for Klinikk Matis AS

Organisasjonsnr. 998044057



Klinikk Matis AS

**Balanse pr. 31.12.2022**

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	12 675	14 673
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>12 675</b>	<b>14 673</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	204 080	251 561
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>204 080</b>	<b>251 561</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern		1 259 030	1 259 030
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 259 030</b>	<b>1 259 030</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>1 475 785</b>	<b>1 525 264</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>		<b>496 111</b>	<b>438 204</b>
Kundefordringer		146 953	70 557
Fordringer på konsernselskap		446 021	751 782
Andre kortsiktige fordringer		26 326	33 733
<b>Sum fordringer</b>		<b>619 300</b>	<b>856 073</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	1 789 421	1 475 686
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>2 904 832</b>	<b>2 769 962</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 380 617</b>	<b>4 295 226</b>

Årsregnskap for Klinikk Matis AS

Organisasjonsnr. 998044057



Klinikk Matis AS

## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	169 902	169 902
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>199 902</b>	<b>199 902</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	1 890 410	1 073 164
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 890 410</b>	<b>1 073 164</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>2 090 312</b>	<b>1 273 066</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	25 041	82 582
Langsiktig gjeld til konsernselskap		727 135	1 527 135
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>752 176</b>	<b>1 609 717</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>752 176</b>	<b>1 609 717</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		115 353	86 914
Betalbar skatt	3	228 515	240 675
Skyldig offentlige avgifter		289 439	259 885
Annen kortsiktig gjeld		904 823	824 969
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 538 129</b>	<b>1 412 443</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>2 290 305</b>	<b>3 022 160</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 380 617</b>	<b>4 295 226</b>

KRISTIANSAND den 30.06.2023

Petter Olsen  
Styrets lederTróra Margrethe Hagen  
Styremedlem/daglig leder



Klinikk Matis AS

## Noter 2022

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet kommer inn under regnskapslovens definisjon av små foretak, og Norsk Regnskapsstandard nr. 8 for små foretak er fulgt.

#### Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet varekretsløpet, klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld. Første års avdrag på langsiktig gjeld og langsiktige fordringer klassifiseres likevel ikke som kortsiktig gjeld eller omløpsmiddel.

#### 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.

#### Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, og eventuelt skattemessig underskudd til framføring, ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode, utlignes. Utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller og underskudd til framføring som ikke kan utlignes, balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom framtidig skattepliktig inntekt. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet, og underskudd til framføring, begrunnes med antatt framtidig inntjening. Utsatt skatt og utsatt skattefordel som kan balanseføres, oppføres netto i balansen. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret, som er 22%.



Klinikk Matis AS

## Noter 2022

### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 10 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 183 279	1 680 873
Arbeidsgiveravgift	318 998	274 524
Pensjonskostnader	49 399	34 442
Andre lønnsrelaterte ytelser	44 524	267 127
<b>Totalt</b>	<b>2 596 200</b>	<b>2 256 966</b>

Selskapet er pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjonsordning, og det er etablert en slik ordning.

### Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 802 829
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>1 802 829</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 551 269
+ Ordinære avskrivninger	47 481
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>1 598 750</b>
<b>Balansført verdi pr 31/12</b>	<b>204 080</b>
Prosentsats for ord. avskr.	10-20



Klinikk Matis AS

## Noter 2022

### Note 3 - Skatt

<b>Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:</b>	<b>2022</b>
Resultat før skattekostnader	1 047 759
Permanente og andre forskjeller	32
Endring i midlertidige forskjeller	-9 084
<b>Inntekt</b>	<b>1 038 707</b>

<b>Spesifikasjon av årets skattekostnad:</b>	<b>2022</b>
Beregnet skatt av årets resultat	228 515
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>228 515</b>
+ endring i utsatt skattefordel	1 998
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>230 513</b>

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	228 515
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>228 515</b>

### Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-57 617	-39 214
+ Utestående fordringer	0	-1
+/- Fordr./gjeld, fordringsmodell	-27 486	-27 486
<b>Sum negative skattesøkende forskjeller</b>	<b>57 617</b>	<b>66 701</b>
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-57 617	-66 701
<b>Balanseført utsatt skattefordel</b>	<b>12 675</b>	<b>14 673</b>



Klinikk Matis AS

## Noter 2022

### Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Samlet egenkapital
Pr 1.1.	30 000	169 902	1 073 164	1 273 066
+Fra årets resultat		0	817 246	817 246
=Pr 31.12.	30 000	169 902	1 890 410	2 090 312

### Note 5 - Bankinnskudd

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 59 471 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 63 297.

### Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 300, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapet har en eier:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Lamani Invest AS	100

### Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld til kredittinstitusjoner består av et billån med pant i bilen med registreringsnummer EK89052