



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 168 818
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CONCILIUM HELSE AS
Forretningsadresse: Lyngveien 17
3060 SVELVIK

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: Steven-Andreas Hill
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2023

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, 24.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		482 118	
Sum inntekter		482 118	0
Kostnader			
Varekostnad		402 154	
Annen driftskostnad	1	9 008	9 840
Sum kostnader		411 162	9 840
Driftsresultat		70 956	-9 840
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		70 956	-9 840
Skattekostnad på ordinært resultat	2	15 610	
Ordinært resultat etter skattekostnad		55 346	-9 840
Årsresultat		55 346	-9 840
Årsresultat etter minoritetsinteresser		55 346	-9 840
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	21 415	-9 840
Overføringer annen egenkapital		33 931	
Sum overføringer og disponeringer		55 346	-9 840



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		90 216	
Sum fordringer		90 216	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	643	8 585
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		643	8 585
Sum omløpsmidler		90 859	8 585
SUM EIENDELER		90 859	8 585
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		33 931	
Udekket tap			21 415
Sum opptjent egenkapital		33 931	-21 415
Sum egenkapital		63 931	8 585



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 845	
Betalbar skatt		15 610	
Kortsiktig konserngjeld		473	
Sum kortsiktig gjeld		26 928	
Sum gjeld		26 928	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		90 859	8 585



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 715212

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 168 818
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CONCILIIUM HELSE AS
Forretningsadresse: Lyngveien 17
3060 SVELVIK

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: Steven-Andreas Hill
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.08.2023

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 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, 23.08.2023

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: 923 168 818
CONCILIUM HELSE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		482 118	
Sum inntekter		482 118	0
Kostnader			
Varekostnad		402 154	
Annen driftskostnad	1	9 008	9 840
Sum kostnader		411 162	9 840
Driftsresultat		70 956	-9 840
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		70 956	-9 840
Skattekostnad på ordinært resultat	2	15 610	
Ordinært resultat etter skattekostnad		55 346	-9 840
Årsresultat		55 346	-9 840
Årsresultat etter minoritetsinteresser		55 346	-9 840
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	21 415	-9 840
Overføringer annen egenkapital		33 931	
Sum overføringer og disponeringer		55 346	-9 840



Organisasjonsnr: 923 168 818
CONCILIUM HELSE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler		0	0
-------------------	--	---	---

Omløpsmidler
Varer

Fordringer			
Kundefordringer		90 216	
Sum fordringer		90 216	

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	643	8 585
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		643	8 585

Sum omløpsmidler		90 859	8 585
------------------	--	--------	-------

SUM EIENDELER		90 859	8 585
----------------------	--	---------------	--------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		33 931	
Udekket tap			21 415
Sum opptjent egenkapital		33 931	-21 415

Sum egenkapital		63 931	8 585
-----------------	--	--------	-------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		10 845	
Betalbar skatt		15 610	
Kortsiktig konserngjeld		473	
Sum kortsiktig gjeld		26 928	

Sum gjeld		26 928	0
-----------	--	--------	---



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

90 859

8 585



Organisasjonsnr: 923 168 818
CONCILIUM HELSE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<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



**Årsregnskap 2022
for
Concilium Helse AS**

Organisasjonsnr. 923168818

Utarbeidet av:

Acca Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Tordenskiolds gate 22
3044 DRAMMEN
Organisasjonsnr. 918509240



Concilium Helse AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		482 118	0
Sum driftsinntekter		482 118	0
Driftskostnader			
Varekostnad		402 154	0
Annen driftskostnad	1	9 008	9 840
Sum driftskostnader		411 162	9 840
DRIFTSRESULTAT		70 956	(9 840)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD			
		70 956	(9 840)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	15 610	0
ORDINÆRT RESULTAT		55 346	(9 840)
ÅRSRESULTAT		55 346	(9 840)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		33 931	0
Fremføring av udekket tap	3	21 415	(9 840)
SUM OVERF. OG DISP.		55 346	(9 840)

Årsregnskap for Concilium Helse AS

Organisasjonsnr. 923168818



Concilium Helse AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		90 216	0
Sum fordringer		90 216	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	643	8 585
SUM OMLØPSMIDLER		90 859	8 585
SUM EIENDELER		90 859	8 585
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		33 931	0
Udekket tap		0	(21 415)
Sum opptjent egenkapital		33 931	(21 415)
SUM EGENKAPITAL		63 931	8 585
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		10 845	0
Betalbar skatt		15 610	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		473	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		26 928	0
SUM GJELD		26 928	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		90 859	8 585

Drammen, 18.08.2023

Steven-Andreas Hill
Styreleder

Njål Myrseth Knausgård
Daglig Leder



Concilium Helse AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Varebeholdninger

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.



Concilium Helse AS

Noter 2022

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	0	0

Det foreligger ingen avtaler eller forpliktelser om å gi daglig leder eller leder av styret særskilte vederlag ved eventuell opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Det finnes videre ingen avtaler om bonuser, opsjoner eller lignende til fordel for daglig leder eller styrets leder.

Selskapet er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon (OTP) i 2022 da selskapet ikke oppfyller vilkårene. □



Concilium Helse AS

Noter 2022

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	70 956
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	70 956

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	15 610
= Sum betalbar skatt	15 610
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	15 610
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	15 610
= Betalbar skatt i balansen	15 610

Note 3 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	0	-21 415	8 585
+Fra årets resultat			55 346	55 346
Pr 31.12.	30 000	0	33 931	63 931

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Posten inneholder kun frie midler.



Concilium Helse AS

Noter 2022

Note 5 - Aksjonærer

Foretaket har 3 000 aksjer, pålydende kr 10, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har en aksjonær:

Navn:	Antall aksjer	Eierandel
Working Capital AS	1 500	50%
M&K-Holding AS	1 500	50%
Sum	3 000	100%