



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 825 115
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKK MATIS II AS
Forretningsadresse: Barstølveien 29-35
4636 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Petter Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 03.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 960 623	600 714
Sum inntekter		3 960 623	600 714
Kostnader			
Varekostnad		993 001	119 314
Lønnskostnad	1	1 914 179	322 325
Annen driftskostnad	2	799 229	222 653
Sum kostnader		3 706 410	664 293
Driftsresultat		254 213	-63 578
Annen rentekostnad		20 044	7 575
Sum finanskostnader		20 044	7 575
Netto finans		-20 044	-7 575
Ordinært resultat før skattekostnad		234 169	-71 154
Skattekostnad på ordinært resultat	3	51 516	-15 653
Ordinært resultat etter skattekostnad		182 653	-55 501
Årsresultat		182 653	-55 501
Årsresultat etter minoritetsinteresser		182 653	-55 501
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		55 501	-55 501
Overføringer annen egenkapital	4	127 152	
Sum overføringer og disponeringer		182 653	-55 501



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			15 653
Sum immaterielle eiendeler			15 653
Sum anleggsmidler		0	15 653
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		447 369	458 765
Sum varer		447 369	458 765
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	982 615	447 812
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		982 615	447 812
Sum omløpsmidler		1 429 984	906 577
SUM EIENDELER		1 429 984	922 230
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	127 152	
Udekket tap			55 501
Sum opptjent egenkapital		127 152	-55 501
Sum egenkapital		157 152	-25 501



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 944	128 059
Betalbar skatt	3	35 863	
Skyldig offentlige avgifter		250 998	94 657
Kortsiktig konserngjeld	7	324 055	320 138
Annen kortsiktig gjeld		638 971	404 876
Sum kortsiktig gjeld		1 272 832	947 731
Sum gjeld		1 272 832	947 731
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 429 984	922 230



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 838597

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 825 115
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KLINIKK MATIS II AS
Forretningsadresse: Barstølveien 29-35
4636 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Petter Olsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 10.08.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 925 825 115
KLINIKK MATIS II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 960 623	600 714
Sum inntekter		3 960 623	600 714
Kostnader			
Varekostnad		993 001	119 314
Lønnskostnad	1	1 914 179	322 325
Annen driftskostnad	2	799 229	222 653
Sum kostnader		3 706 410	664 293
Driftsresultat		254 213	-63 578
Annen rentekostnad		20 044	7 575
Sum finanskostnader		20 044	7 575
Netto finans		-20 044	-7 575
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	51 516	-15 653
Ordinært resultat etter skattekostnad		182 653	-55 501
Årsresultat		182 653	-55 501
Årsresultat etter minoritetsinteresser		182 653	-55 501
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		55 501	-55 501
Overføringer annen egenkapital	4	127 152	
Sum overføringer og disponeringer		182 653	-55 501



Organisasjonsnr: 925 825 115
KLINIKK MATIS II AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			15 653
Sum immaterielle eiendeler			15 653
Sum anleggsmidler		0	15 653
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		447 369	458 765
Sum varer		447 369	458 765
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	982 615	447 812
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		982 615	447 812
Sum omløpsmidler		1 429 984	906 577
SUM EIENDELER		1 429 984	922 230

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	127 152	
Udekket tap			55 501
Sum opptjent egenkapital		127 152	-55 501
Sum egenkapital		157 152	-25 501
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 944	128 059
Betalbar skatt	3	35 863	
Skyldig offentlige avgifter		250 998	94 657
Kortsiktig konserngjeld	7	324 055	320 138
Annen kortsiktig gjeld		638 971	404 876
Sum kortsiktig gjeld		1 272 832	947 731



Sum gjeld	1 272 832	947 731
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 429 984	922 230



Organisasjonsnr: 925 825 115
KLINIKK MATIS II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
9.00

<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 II AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Klinik Matis II AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 182 653. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 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 II 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>

Kristiansand, 9. juni 2022
iRevisjon AS

Stig Haugen

Stig Haugen
Statsautorisert revisor



Klinikk Matis II AS

Noter 2021

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.

Anskaffelseskost

Anskaffelseskost for eiendelen omfatter kjøpesummen for eiendelen med fradrag for rabatter o.l. og med tillegg for direkte kjøpsutgifter som frakt, toll, ikke refunderbare offentlige avgifter og andre direkte utgifter til anskaffelsen.

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 II AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 636 994	298 185
Arbeidsgiveravgift	231 414	18 950
Pensjonskostnader	28 838	876
Andre lønnsrelaterte ytelser	16 934	4 314
Totalt	1 914 179	322 325

Det er ikke utbetalt ytelser til daglig leder

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har 9 årsverk og ble stiftet 14.09.2020.

Selskapet har valgt revisor og kostnadsført 21 262 for 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	234 169
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	71 154
Inntekt	163 015

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	35 863
= Sum betalbar skatt	35 863
+ endring i utsatt skattefordel	15 653
= Ordinær skattekostnad	51 516

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	35 863
= Betalbar skatt i balansen	35 863



Klinikk Matis II AS

Noter 2021

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-55 501	-25 501
+Fra årets resultat		182 653	182 653
Pr 31.12.	30 000	127 152	157 152

Note 5 - Bankinnskudd

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 60 408 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 13 998.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30000 aksjer hver pålydende kr 1, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Lamani Invest AS	21 000
Camilla Wesenberg	4 500
Juliane Grytten	4 500

Note 7 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Gjeld til Klinikk Matis AS utgjør kroner 324 055,-



Klinikk Matis II AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 960 623	600 714
Sum driftsinntekter		3 960 623	600 714
Driftskostnader			
Varekostnad		993 001	119 314
Lønnskostnad	1	1 914 179	322 325
Annen driftskostnad	2	799 229	222 653
Sum driftskostnader		3 706 410	664 293
DRIFTSRESULTAT		254 213	(63 578)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		20 044	7 575
Sum finanskostnader		20 044	7 575
NETTO FINANSPOSTER		(20 044)	(7 575)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		234 169	(71 154)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	51 516	(15 653)
ORDINÆRT RESULTAT		182 653	(55 501)
ARSRESULTAT		182 653	(55 501)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	127 152	0
Fremføring av udekket tap		55 501	(55 501)
SUM OVERF. OG DISP.		182 653	(55 501)



Klinikk Matis II AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	15 653
Sum immaterielle eiendeler		0	15 653
SUM ANLEGGSMIDLER		0	15 653
OMLØPSMIDLER			
Varer		447 369	458 765
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	982 615	447 812
SUM OMLØPSMIDLER		1 429 984	906 577
SUM EIENDELER		1 429 984	922 230
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	127 152	0
Udekket tap		0	(55 501)
Sum opptjent egenkapital		127 152	(55 501)
SUM EGENKAPITAL		157 152	(25 501)
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		22 944	128 059
Betalbar skatt	3	35 863	0
Skyldig offentlige avgifter		250 998	94 657
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	324 055	320 138
Annen kortsiktig gjeld		638 971	404 876
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 272 832	947 731
SUM GJELD		1 272 832	947 731
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 429 984	922 230

Kristiansand 21.04.2022

Petter Olsen
Styrets leder

Thora Margrethe Hagen
Styremedlem



**Årsregnskap 2021
for
Klinikk Matis II AS**

Organisasjonsnr. 925825115

Utarbeidet av:

Merkantil Service AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kongens Gate 14
4610 KRISTIANSAND S
Organisasjonsnr. 916589085