



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 789 174
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDICALIS TØNSBERG AS
Forretningsadresse: Kammegaten 8
3110 TØNSBERG

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: Per Kristian Opheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2023

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, 04.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 640 000	1 552 650
Annen driftsinntekt			4 553
Sum inntekter		1 640 000	1 557 203
Kostnader			
Varekostnad		-46 959	
Lønnskostnad	1	1 031 772	843 812
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		5 460	
Annen driftskostnad		776 381	687 139
Sum kostnader		1 766 653	1 530 951
Driftsresultat		-126 653	26 252
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34 272	
Sum finansinntekter		34 272	
Annen rentekostnad		1 572	98
Annen finanskostnad		2 280	
Sum finanskostnader		3 852	98
Netto finans		30 420	-98
Ordinært resultat før skattekostnad	2	-96 233	26 154
Skattekostnad på resultat	2		4 099
Ordinært resultat etter skattekostnad		-96 233	22 055
Årsresultat	3	-96 233	22 055
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-96 233	22 055
Totalresultat		-96 233	22 055
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap	3	-66 132	
Avsatt til annen egenkapital			22 055
Overført fra annen egenkapital	3	-30 101	
Sum overføringer og disponeringer		-96 233	22 055



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		41 338	
Sum varige driftsmidler		41 338	
Sum anleggsmidler		41 338	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		119 239	154 066
Andre kortsiktige fordringer		3 476	6 399
Sum fordringer		122 715	160 465
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		158 104	54 465
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		158 104	54 465
Sum omløpsmidler		280 820	214 930
SUM EIENDELER		322 158	214 930
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Annen innskutt egenkapital	2	-15 570	-15 570
Sum innskutt egenkapital		14 430	14 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		30 101
Udekket tap	2	66 132	
Sum opptjent egenkapital		-66 132	30 101
Sum egenkapital	3	-51 702	44 531
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 821	51 531
Betalbar skatt			4 099
Skyldig offentlige avgifter		62 334	35 435
Annen kortsiktig gjeld		289 705	79 334
Sum kortsiktig gjeld		373 860	170 399
Sum gjeld		373 860	170 399
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		322 158	214 930



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 616340

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 789 174
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDICALIS TØNSBERG AS
Forretningsadresse: Kammegaten 8
3110 TØNSBERG

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: Per Kristian Opheim
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2023

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, 15.07.2023

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: 919 789 174
MEDICALIS TØNSBERG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 640 000	1 552 650
Annen driftsinntekt			4 553
Sum inntekter		1 640 000	1 557 203
Kostnader			
Varekostnad		-46 959	
Lønnskostnad	1	1 031 772	843 812
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		5 460	
Annen driftskostnad		776 381	687 139
Sum kostnader		1 766 653	1 530 951
Driftsresultat		-126 653	26 252
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34 272	
Sum finansinntekter		34 272	
Annen rentekostnad		1 572	98
Annen finanskostnad		2 280	
Sum finanskostnader		3 852	98
Netto finans		30 420	-98
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad	2	-96 233	26 154
Skattekostnad på resultat	2		4 099
Ordinært resultat etter skattekostnad		-96 233	22 055
Årsresultat	3	-96 233	22 055
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-96 233	22 055
Totalresultat		-96 233	22 055
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-66 132	
Avsatt til annen egenkapital			22 055
Overført fra annen egenkapital	3	-30 101	
Sum overføringer og disponeringer		-96 233	22 055





Organisasjonsnr: 919 789 174
MEDICALIS TØNSBERG AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 2

Varige driftsmidler

Driftsløssøre, inventar o.

a. utstyr 41 338

Sum varige driftsmidler 41 338

Sum anleggsmidler 41 338 0

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 119 239 154 066

Andre kortsiktige

fordringer 3 476 6 399

Sum fordringer 122 715 160 465

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 158 104 54 465

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende 158 104 54 465

Sum omløpsmidler 280 820 214 930

SUM EIENDELER 322 158 214 930

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 4 30 000 30 000

Beholdning av egne aksjer 4

Annen innskutt egenkapital 2 -15 570 -15 570

Sum innskutt egenkapital 14 430 14 430

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5 30 101

Udekket tap 2 66 132

Sum opptjent egenkapital -66 132 30 101

Sum egenkapital 3 -51 702 44 531



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	2	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	21 821	51 531
Betalbar skatt		4 099
Skyldig offentlige avgifter	62 334	35 435
Annen kortsiktig gjeld	289 705	79 334
Sum kortsiktig gjeld	373 860	170 399
Sum gjeld	373 860	170 399
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	322 158	214 930



Organisasjonsnr: 919 789 174
MEDICALIS TØNSBERG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<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

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022

Medicalis Tønsberg AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 919 789 174



RESULTATREGNSKAP

MEDICALIS TØNSBERG AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 640 000	1 552 650
Annen driftsinntekt		0	4 553
Sum driftsinntekter		1 640 000	1 557 203
Varekostnad		-46 959	0
Lønnskostnad	1	1 031 772	843 812
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		5 460	0
Annen driftskostnad		776 381	687 139
Sum driftskostnader		1 766 653	1 530 951
Driftsresultat		-126 653	26 252
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		34 272	0
Annen rentekostnad		1 572	98
Annen finanskostnad		2 280	0
Resultat av finansposter		30 420	-98
Resultat før skattekostnad	2	-96 233	26 154
Skattekostnad på resultat	2	0	4 099
Resultat		-96 233	22 055
Årsresultat	3	-96 233	22 055
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	22 055
Overført til udekket tap	3	66 132	0
Overført fra annen egenkapital	3	30 101	0
Sum overføringer		-96 233	22 055



BALANSE

MEDICALIS TØNSBERG AS

EIENDELER	Note	2022	2021
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		41 338	0
Sum varige driftsmidler		41 338	0
Sum anleggsmidler		41 338	0
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		119 239	154 066
Andre kortsiktige fordringer		3 476	6 399
Sum fordringer		122 715	160 465
Bankinnskudd, kontanter o.l.		158 104	54 465
Sum omløpsmidler		280 820	214 930
Sum eiendeler		322 158	214 930
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	2	-15 570	-15 570
Sum innskutt egenkapital		14 430	14 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	0	30 101
Udekket tap	2	-66 132	0
Sum opptjent egenkapital		-66 132	30 101
Sum egenkapital	3	-51 702	44 531
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		21 821	51 531
Betalbar skatt		0	4 099
Skyldig offentlige avgifter		62 334	35 435
Annen kortsiktig gjeld		289 705	79 334
Sum kortsiktig gjeld		373 860	170 399
Sum gjeld		373 860	170 399
Sum egenkapital og gjeld		322 158	214 930



BALANSE

MEDICALIS TØNSBERG AS

Tønsberg, 10.05.2023

Styret i Medicalis Tønsberg AS

Per Kristian Opheim
Styreleder

Thomas Bruno Mulrooney
Styremedlem/daglig leder



MEDICALIS TØNSBERG AS

919 789 174

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.

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.

ENDRING AV REGNSKAPSPRINSIPP

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	883 316	719 827
Arbeidsgiveravgift	126 242	113 830
Pensjonskostnader	12 013	10 155
Andre ytelser	10 201	0
Sum	1 031 772	843 812

Selskapet har i 2022 sysselsatt 3 årsverk.

MEDICALIS TØNSBERG AS

SIDE 5



MEDICALIS TØNSBERG AS

919 789 174

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	4 099
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	4 099
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-96 233	26 154
Permanente forskjeller	-5	0
Endring i midlertidige forskjeller	-3 900	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-7 524
Skattepliktig inntekt	-100 138	18 630
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	4 099
Sum betalbar skatt i balansen	0	4 099

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	3 900	0	-3 900
Sum	3 900	0	-3 900
Akkumulert fremførbart underskudd	-100 138	0	100 138
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	96 238	0	-96 238
Utsatt skattefordel (22 %)	-21 172	0	21 172

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

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	0	-15 570	30 101	44 531
Årets resultat				-96 233	-96 233
Pr 31.12.2022	30 000	0	-15 570	-66 132	-51 702

MEDICALIS TØNSBERG AS

SIDE 6



MEDICALIS TØNSBERG AS

919 789 174

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MEDICALIS TØNSBERG AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

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

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Per Kristian Opheim	15 000	50,0	50,0
Thomas Bruno Mulrooney	15 000	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	30 000	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Per Kristian Opheim	Styreleder	15 000
Thomas Bruno Mulrooney	Styremedlem/daglig leder	15 000
Totalt antall aksjer		30 000

Note 5 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2023 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides med å øke dagens inntekter ved å bytte lokaler og hente inn flere leger til legekantoret.

Egenkapitalen er tapt, men det er nye aksjonærer i 2023 som har godt inn med ny kapital.

Styret i Medicalis Tønsberg AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettferdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen.

Driften av Medicalis Tønsberg AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.

MEDICALIS TØNSBERG AS

SIDE 7