



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 30.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 260 477	4 294 631
Sum inntekter		4 260 477	4 294 631
Kostnader			
Varekostnad		832 498	1 179 990
Lønnskostnad	2	2 251 941	2 299 099
Annen driftskostnad	2	808 092	824 421
Sum kostnader		3 892 531	4 303 510
Driftsresultat		367 946	-8 879
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5 024	
Sum finansinntekter		5 024	
Annen finanskostnad		713	1 129
Sum finanskostnader		713	1 129
Netto finans		4 311	-1 129
Ordinært resultat før skattekostnad		372 257	-10 008
Skattekostnad på ordinært resultat	3	79 628	
Ordinært resultat etter skattekostnad		292 629	-10 008
Skattekostnad på ekstraordinære poster	3	2 183	-2 183
Årsresultat		290 446	-7 825
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	290 446	-7 825
Sum overføringer og disponeringer		290 446	-7 825



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		2 183
Sum immaterielle eiendeler			2 183
Sum anleggsmidler		0	2 183
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		527 272	476 038
Fordringer			
Andre fordringer		143 973	17 761
Sum fordringer		143 973	17 761
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	868 079	690 568
Sum omløpsmidler		1 539 324	1 184 367
SUM EIENDELER		1 539 324	1 186 550
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	409 773	119 327
Sum opptjent egenkapital		409 773	119 327
Sum egenkapital		439 773	149 327



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		131 732	176 545
Betalbar skatt	3	79 628	
Skyldige offentlige avgifter	5	217 587	197 714
Annen kortsiktig gjeld		670 604	644 670
Gjeld til selskap i samme konsern			18 294
Sum kortsiktig gjeld		1 099 551	1 037 223
Sum gjeld		1 099 551	1 037 223
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 539 324	1 186 550



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 485309

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 30.05.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 17.06.2024

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	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 260 477	4 294 631
Sum inntekter		4 260 477	4 294 631
Kostnader			
Varekostnad		832 498	1 179 990
Lønnskostnad	2	2 251 941	2 299 099
Annen driftskostnad	2	808 092	824 421
Sum kostnader		3 892 531	4 303 510
Driftsresultat		367 946	-8 879
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5 024	
Sum finansinntekter		5 024	
Annen finanskostnad		713	1 129
Sum finanskostnader		713	1 129
Netto finans		4 311	-1 129
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	79 628	-10 008
Ordinært resultat etter skattekostnad		292 629	-10 008
Skattekostnad på ekstraordinære poster			
Årsresultat	3	2 183	-2 183
Årsresultat		290 446	-7 825
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	290 446	-7 825
Sum overføringer og disponeringer		290 446	-7 825



Organisasjonsnr: 925 825 115
KLINIKK MATIS II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		2 183
Sum immaterielle eiendeler			2 183
Sum anleggsmidler		0	2 183
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		527 272	476 038
Fordringer			
Andre fordringer		143 973	17 761
Sum fordringer		143 973	17 761
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	868 079	690 568
Sum omløpsmidler		1 539 324	1 184 367
SUM EIENDELER		1 539 324	1 186 550
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	409 773	119 327
Sum opptjent egenkapital		409 773	119 327
Sum egenkapital		439 773	149 327
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		131 732	176 545
Betalbar skatt	3	79 628	
Skyldige offentlige avgifter	5	217 587	197 714
Annen kortsiktig gjeld		670 604	644 670
Gjeld til selskap i samme konsern			18 294



Sum kortsiktig gjeld	1 099 551	1 037 223
Sum gjeld	1 099 551	1 037 223
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 539 324	1 186 550



Organisasjonsnr: 925 825 115
KLINIKK MATIS II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
LAMANI INVEST AS	30000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30000.00	100.00%	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
9.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Klinikk Matis II AS
Org.nr: 925 825 115

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Document ID: fc60859d-8b30-4cab-92cb-b8d74b0b0df5



Klinikk Matis II AS

Org.nr: 925 825 115

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 260 477	4 294 631
Sum driftsinntekter		<u>4 260 477</u>	<u>4 294 631</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		832 498	1 179 990
Lønnskostnad	2	2 251 941	2 299 099
Annen driftskostnad	2	808 092	824 421
Sum driftskostnader		<u>3 892 531</u>	<u>4 303 510</u>
Driftsresultat		<u>367 946</u>	<u>-8 879</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		5 024	0
Annen finanskostnad		713	1 129
Netto finansposter		<u>4 311</u>	<u>-1 129</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>372 257</u>	<u>-10 008</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	79 628	0
Skattekostnad på ekstraordinære poster	3	2 183	-2 183
Årsresultat		<u>290 446</u>	<u>-7 825</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	290 446	-7 825

Document ID: f660859d-8b30-4cab-92cb-b8d74b0b0df5



Klinikk Matis II AS

Org.nr: 925 825 115

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	0	2 183
Omløpsmidler			
Varer		<u>527 272</u>	<u>476 038</u>
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		143 973	17 761
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>868 079</u>	<u>690 568</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 539 324</u>	<u>1 184 367</u>
Sum eiendeler		<u>1 539 324</u>	<u>1 186 550</u>

Document ID: fc60859d-8b30-4cab-92cb-b8d74b0b0df5



Klinikk Matis II AS

Org.nr: 925 825 115

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	409 773	119 327
Sum egenkapital		<u>439 773</u>	<u>149 327</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		131 732	176 545
Betalbar skatt	3	79 628	0
Skyldige offentlige avgifter	5	217 587	197 714
Annen kortsiktig gjeld		670 604	644 670
Gjeld til selskap i samme konsern		0	18 294
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 099 551</u>	<u>1 037 223</u>
Sum gjeld		<u>1 099 551</u>	<u>1 037 223</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 539 324</u>	<u>1 186 550</u>

Kristiansand, 30. mai 2024

Petter Olsen
Styrets leder

Thora Margrethe Hagen
Styremedlem

Document ID: fc60859d-8b30-4cab-92cb-b8d74b0b0df5



Klinikk Matis II AS

Org.nr: 925 825 115

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

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%.

Document ID: fc60859d-8b30-4cab-92cb-b8d74b0b0df5



Klinikk Matis II AS

Org.nr: 925 825 115

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 929 457	1 929 070
Arbeidsgiveravgift	277 663	283 565
Pensjonskostnader	39 782	50 424
Andre ytelser	5 038	36 040
Sum	<u>2 251 940</u>	<u>2 299 099</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 9 årsverk.

Det er ikke utbetalt ytelser til daglig leder. Selskapet har 9 årsverk.

Selskapet har i honorar til revisor kostnadsført kr 22 060 for 2023. Dette fordeler seg slik;

Lovpålagt revisjon	kr 14 725
Annen bistand	kr 8 035

Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2023
Betalbar skatt	79 628
Endring utsatt skatt	2 183
Årets totale skattekostnad	<u>81 811</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:	2023
Ordinært resultat før skattekostnad	372 257
Permanente forskjeller	-386
Alminnelig inntekt	371 871
Anvendt fremførbart underskudd	-9 927
Årets skattegrunnlag	<u>361 944</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	79 628

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	30 000	119 327	149 327
Årsresultat	0	292 629	292 629
Egenkapital 31.12.2023	<u>30 000</u>	<u>411 956</u>	<u>441 956</u>

Document ID: fc60859d-8b30-4cab-92cb-b8d74b0b0df5



Klinikk Matis II AS

Org.nr: 925 825 115

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Bankinnskudd

	2023
Bundne skattetrekkmidler utgjør	53 996

Selskapet har tilstrekkelig med midler til å dekke selskapets forpliktelse knyttet til forskuddsskatt pr 31.12.23.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
LAMANI INVEST AS	30 000	100 %	100 %

Document ID: fc60859d-8b30-4cab-92cb-b8d74b0b0df5



This document has been digitally signed and sealed using Capego SmartSign in accordance with the EU regulation known as eIDAS. The signatures within this original file carry legal validity and are binding in all EU states.

Important: Please refrain from making any changes to this file as it may impact its integrity.



All the original signatures incorporated in this document file strictly adhere to the provisions set forth by the European eIDAS regulation. They have been constructed in accordance with the PAdES (PDF Advanced Electronic Signatures) standard, as stipulated by the technical regulations specified in ETSI (European Telecommunications Standards Institute) 319 142. The signatures have been securely encoded within this document file, and the subsequent page(s) provide a visual representation of the encoded signatures.

These signatures hold legal weight and are enforceable in all EU states as regulated by eIDAS.

Read more:

<https://digital-strategy.ec.europa.eu/en/policies/eidas-regulation>

Validate document file:

<https://ec.europa.eu/digital-building-blocks/DSS/webapp-demo/validation>



Document ID: fc60859d-8b30-4cab-92cb-b8d74b0b0df5



2024-05-30 06:17:18 UTC+00:00

Petter Olsen

 bankID

NO BankID - 1f2d8886-cb0a-46ba-a263-29c7a5c7f1d2

2024-05-31 17:14:50 UTC+00:00

Thora Margrethe Hagen

 bankID

NO BankID - 98178949-27d7-4840-a1ef-ba9622101397

Document ID: fc60859d-8b30-4cab-92cb-b8d74b0b0df5



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 290 446. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 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

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, 31. mai 2024

Per Aimar Lundal
Statsautorisert revisor
iRevisjon AS