



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 659 327
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDICUS STAVANGER AS
Forretningsadresse: Haakon VII's gate 7
4005 STAVANGER

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: Magnus Finset Sjørdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

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, 19.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 343 300	21 079 187
Annen driftsinntekt		61 683	66 178
Sum inntekter		24 404 983	21 145 365
Kostnader			
Varekostnad		7 796 831	5 728 572
Lønnskostnad	1	8 842 365	6 728 255
Avskrivning på varige driftsmidler	2	329 415	231 682
Avskrivning finansiell leasing	3	913 552	714 963
Annen driftskostnad	3,4	6 849 139	5 218 138
Sum kostnader		24 731 302	18 621 610
Driftsresultat		-326 318	2 523 755
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32 249	
Annen finansinntekt		29 207	97 758
Sum finansinntekter		61 456	97 758
Annen rentekostnad		21 591	36 332
Annen finanskostnad	3	200 226	99 983
Sum finanskostnader		221 818	136 315
Netto finans		-160 362	-38 557
Ordinært resultat før skattekostnad		-486 680	2 485 197
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6,7	-107 070	595 812
Ordinært resultat etter skattekostnad		-379 610	1 889 385
Årsresultat		-379 610	1 889 385
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-379 610	1 889 385
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Konsernbidrag	8	-652 285	
Udekket tap	8	272 675	1 889 385
Sum overføringer og disponeringer		-379 610	1 889 385



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5,6,7		23 431
Sum immaterielle eiendeler			23 431
Varige driftsmidler			
Finansiell leasing	3	2 030 243	2 346 735
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 023 157	1 187 490
Sum varige driftsmidler		3 053 400	3 534 225
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9	11 986	2 244
Sum finansielle anleggsmidler		11 986	2 244
Sum anleggsmidler		3 065 386	3 559 900
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		561 632	363 850
Sum varer		561 632	363 850
Fordringer			
Kundefordringer	10	660 668	311 487
Andre kortsiktige fordringer		259 539	441 298
Konsernfordringer		3 952 979	
Sum fordringer		4 873 185	752 784
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	3 032 085	8 357 773
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 032 085	8 357 773
Sum omløpsmidler		8 466 902	9 474 407
SUM EIENDELER		11 532 289	13 034 307



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,12	103 500	81 500
Overkurs	8,12	5 924 490	1 446 500
Annen innskutt egenkapital	8,12		4 499 990
Sum innskutt egenkapital		6 027 990	6 027 990
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	49 375	322 049
Sum opptjent egenkapital		-49 375	-322 049
Sum egenkapital		5 978 615	5 705 941
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		53 477	
Sum avsetninger for forpliktelser		53 477	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 663 433	2 112 803
Øvrig langsiktig gjeld	13		1 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 663 433	3 912 803
Sum langsiktig gjeld		1 716 910	3 912 803
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		11 718	2 018
Leverandørgjeld		1 517 399	1 142 027
Skyldig offentlige avgifter		1 032 468	352 329
Kortsiktig konserngjeld	14		665 189
Annen kortsiktig gjeld		1 275 178	1 254 001
Sum kortsiktig gjeld		3 836 764	3 415 563
Sum gjeld		5 553 673	7 328 366
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 532 289	13 034 307



Balanse

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



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 522628

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 659 327
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDICUS STAVANGER AS
Forretningsadresse: Haakon VIIIs gate 7
4005 STAVANGER

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: Magnus Finset Sørdal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2023

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, 29.06.2023

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: 919 659 327
MEDICUS STAVANGER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		24 343 300	21 079 187
Annen driftsinntekt		61 683	66 178
Sum inntekter		24 404 983	21 145 365
Kostnader			
Varekostnad		7 796 831	5 728 572
Lønnskostnad	1	8 842 365	6 728 255
Avskrivning på varige driftsmidler	2	329 415	231 682
Avskrivning finansiell leasing	3	913 552	714 963
Annen driftskostnad	3,4	6 849 139	5 218 138
Sum kostnader		24 731 302	18 621 610
Driftsresultat		-326 318	2 523 755
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32 249	
Annen finansinntekt		29 207	97 758
Sum finansinntekter		61 456	97 758
Annen rentekostnad		21 591	36 332
Annen finanskostnad	3	200 226	99 983
Sum finanskostnader		221 818	136 315
Netto finans		-160 362	-38 557
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6,7	-107 070	595 812
Ordinært resultat etter skattekostnad		-379 610	1 889 385
Årsresultat		-379 610	1 889 385
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-379 610	1 889 385
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	-652 285	
Udekket tap	8	272 675	1 889 385
Sum overføringer og disponeringer		-379 610	1 889 385



Organisasjonsnr: 919 659 327
MEDICUS STAVANGER AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	5, 6, 7		23 431
Sum immaterielle eiendeler			23 431

Varige driftsmidler

Finansiell leasing	3	2 030 243	2 346 735
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 023 157	1 187 490
Sum varige driftsmidler		3 053 400	3 534 225

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer	9	11 986	2 244
Sum finansielle anleggsmidler		11 986	2 244

Sum anleggsmidler		3 065 386	3 559 900
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		561 632	363 850
Sum varer		561 632	363 850

Fordringer

Kundefordringer	10	660 668	311 487
Andre kortsiktige fordringer		259 539	441 298
Konsernfordringer		3 952 979	
Sum fordringer		4 873 185	752 784

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	11	3 032 085	8 357 773
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 032 085	8 357 773

Sum omløpsmidler		8 466 902	9 474 407
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		11 532 289	13 034 307
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	8,12	103 500	81 500
Overkurs	8,12	5 924 490	1 446 500
Annen innskutt egenkapital	8,12		4 499 990
Sum innskutt egenkapital		6 027 990	6 027 990
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	49 375	322 049
Sum opptjent egenkapital		-49 375	-322 049
Sum egenkapital		5 978 615	5 705 941
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		53 477	
Sum avsetninger for forpliktelseser		53 477	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	3	1 663 433	2 112 803
Øvrig langsiktig gjeld	13		1 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 663 433	3 912 803
Sum langsiktig gjeld		1 716 910	3 912 803
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		11 718	2 018
Leverandørgjeld		1 517 399	1 142 027
Skyldig offentlige avgifter		1 032 468	352 329
Kortsiktig konserngjeld	14		665 189
Annen kortsiktig gjeld		1 275 178	1 254 001
Sum kortsiktig gjeld		3 836 764	3 415 563
Sum gjeld		5 553 673	7 328 366
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 532 289	13 034 307



Organisasjonsnr: 919 659 327
MEDICUS STAVANGER 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



KPMG AS
Sjøgangen 6
N-7010 Trondheim

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Medicus Stavanger AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Medicus Stavanger AS som 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Ålia	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bode	Knarvik	Stord	Ålesund
Drømmen	Kristiansand	Straume	

Fennec Dokumentnøkkel: 20LFB-EJ2V4-EV73L-G75MD-NA7PW-2M5YO



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Trondheim, 8. mai 2023
KPMG AS

Sverre Einersen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Fenneo Dokumentnøkkel: 20LFB-EJ2V4-EVT3L-G75MD-NA7PW-2M5YO



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Sverre Einersen

Partner

På vegne av: KPMG

Serienummer: 9578-5999-4-2181925

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-05-08 19:38:48 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 20LFB-EJ2V4-EVT3L-G75MD-NA7PW-2MSYO

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).


Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?


Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.


Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



 BankID Signing
Jan Pedersen
2023-05-05

 BankID Signing
Magnus Finset Sørdal
2023-05-05

 Bypass Signing
Terje Sørdal
2023-05-05

 Bypass Signing
Olav André Klefstad
2023-05-05

**Årsregnskap 2022
for
Medicus Stavanger AS**

Organisasjonsnr. 919659327

Utarbeidet av:

Soldi Regnskap AS
Godkjent regnskapsselskap
Falkenborgvegen 9
7044 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 847812362



Medicus Stavanger AS



Resultatregnskap


	Note	2022	
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		24 343 300	21 079 187
Annen driftsinntekt		61 683	66 178
Sum driftsinntekter		24 404 983	21 145 365
Driftskostnader			
Varekostnad		7 796 831	5 728 572
Lønnskostnad	1	8 842 365	6 728 255
Avskrivning på varige driftsmidler	2	329 415	231 682
Avskrivning finansiell leasing	3	913 552	714 963
Annen driftskostnad	3,4	6 849 139	5 218 138
Sum driftskostnader		24 731 302	18 621 610
DRIFTSRESULTAT		(326 318)	2 523 755
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		32 249	0
Annen finansinntekt		29 207	97 758
Sum finansinntekter		61 456	97 758
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		21 591	36 332
Annen finanskostnad	3	200 226	99 983
Sum finanskostnader		221 818	136 315
NETTO FINANSPOSTER		(160 362)	(38 557)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(486 680)	2 485 197
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6,7	(107 070)	595 812
ORDINÆRT RESULTAT		(379 610)	1 889 385
ÅRSRESULTAT		(379 610)	1 889 385
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag	8	(652 285)	0
Dekning av tidligere års tap	8	272 675	1 889 385
SUM OVERF. OG DISP.		(379 610)	1 889 385


Årsregnskap for Medicus Stavanger AS

Organisasjonsnr. 919659327




Medicus Stavanger AS

 BankID Signing
Jan Pedersen
2023-05-05

 BankID Signing
Magnus Finset Sørdal
2023-05-05

 Bypass Signing
Terje Sørdal
2023-05-05

 Bypass Signing
Olav André Klefstad
2023-05-05

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5,6,7	0	23 431
Sum immaterielle eiendeler		0	23 431
Varige driftsmidler			
Finansiell leasing	3	2 030 243	2 346 735
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 023 157	1 187 490
Sum varige driftsmidler		3 053 400	3 534 225
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	9	11 986	2 244
Sum finansielle anleggsmidler		11 986	2 244
SUM ANLEGGSMIDLER		3 065 386	3 559 900
OMLØPSMIDLER			
Varer		561 632	363 850
Fordringer			
Kundefordringer	10	660 668	311 487
Fordringer på konsernselskap		3 952 979	0
Andre kortsiktige fordringer		259 539	441 298
Sum fordringer		4 873 185	752 784
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	3 032 085	8 357 773
SUM OMLØPSMIDLER		8 466 902	9 474 407
SUM EIENDELER		11 532 289	13 034 307



Medicus Stavanger AS

BankID Signing
Jan Pedersen
2023-05-05
BankID Signing
Magnus Finset Sørdal
2023-05-05
Bypass Signing
Terje Sørdal
2023-05-05
Bypass Signing
Olav André Klefstad
2023-05-05**Balanse pr. 31.12.2022**

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8,12	103 500	81 500
Overkurs	8,12	5 924 490	1 446 500
Annen innskutt egenkapital	8,12	0	4 499 990
Sum innskutt egenkapital		6 027 990	6 027 990
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	(49 375)	(322 049)
Sum opptjent egenkapital		(49 375)	(322 049)
SUM EGENKAPITAL		5 978 615	5 705 941
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		53 477	0
Sum avsetning for forpliktelser		53 477	0
Annen langsiktig gjeld			
Leieforpliktelse	3	1 663 433	2 112 803
Øvrig langsiktig gjeld	13	0	1 800 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 663 433	3 912 803
SUM LANGSIKTIG GJELD		1 716 910	3 912 803
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		11 718	2 018
Leverandørgjeld		1 517 399	1 142 027
Skyldig offentlige avgifter		1 032 468	352 329
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	14	0	665 189
Annen kortsiktig gjeld		1 275 178	1 254 001
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 836 764	3 415 563
SUM GJELD		5 553 673	7 328 366
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 532 289	13 034 307

Stavanger, 05.05.2023

Magnus Finset Sørdal
Styrets lederTerje Sørdal
StyremedlemJan Pedersen
StyremedlemOlav Andre Klefstad
Daglig leder



Medicus Stavanger AS

Noter 2022



Regnskapsprinsipper:

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

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Når det senere er en indikasjon på at levetiden til et driftsmiddel avviker fra det som er lagt til grunn ved anskaffelsen, og avviket er betydelig, endres avskrivningsplanen, og gjenværende balanseført verdi fordeles over det nye estimatet på levetid. Vedlikehold av driftsmidlene kostnadsføres, mens påkostninger og forbedringer tillegges kostpris på driftsmiddelet og avskrives i takt med driftsmiddelet. Det betyr blant annet at ved kjøp av brukt driftsmiddel trekkes skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring i forhold til driftsmiddelets stand på anskaffelsestidspunktet. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmiddel hvis leiekontrakten anses som finansiell.



Medicus Stavanger AS

Noter 2022



Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	5 918 660	4 692 546
Arbeidsgiveravgift	985 771	711 979
Pensjonskostnader	534 772	176 280
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 403 161	1 147 450
Totalt	8 842 365	6 728 255

Selskapet har hatt 10 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 564 914
+ Tilgang	165 082
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 729 996
Akk. av/nedskr. pr 1/1	377 424
+ Ordinære avskrivninger	329 415
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	706 839
Balanseført verdi pr 31/12	1 023 157
Prosentats for ord. avskr.	20-20



Medicus Stavanger AS



Noter 2022

Note 3 - Finansiell leasing

	<u>Finansiell leasing</u>
Anskaffelseskost 1.1	3 061 698
Omarbeidelse finansiell leasing	
Nye avtaler	597 060
Anskaffelseskost 31.12	3 658 758
Akkumulerte avskrivninger 1.1	714 963
Årets avskrivninger	913 552
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 628 515
Balanseført verdi finansiell leasing	2 030 243
	 <u>Leieforpliktelser</u>
Leieforpliktelser 1.1	2 112 803
Nye avtaler	597 060
Avdrag	- 1 046 430
Bokført verdi	1 663 433
Resultateffekt 2022	
Årlig leiekostnad	- 1 015 222
Avskrivninger finansiell leasing	913 553
Renter finansiell leasing	95 042
Sum resultateffekt 2022	- 6 627
<u>Forfall betalinger</u>	
Mindre enn 1 år	633 967
2-5 år	1 029 464
Sum	1 663 431

Note 4 - Annen driftskostnad


Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr.142 125 (inkl mva), og honorar for annen bistand fra revisor utgjør kr. 51 688 (inkl mva).




Medicus Stavanger AS

Noter 2022

 BankID Signing
Jan Pedersen
2023-05-05

 BankID Signing
Magnus Finset Sørdal
2023-05-05

 Bypass Signing
Terje Sørdal
2023-05-05

 Bypass Signing
Olav André Klefstad
2023-05-05

Note 5 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-486 680
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	15 709
+ Mottatt konsernbidrag	836 263
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	365 292
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	365 292
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	-183 978
= Sum betalbar skatt	-183 978
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	53 477
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	23 431
= Ordinær skattekostnad	-107 070
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	-183 978
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	183 978
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 6 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-39 473	113 379
+ Utestående fordringer	-26 670	-30 935
+ Leasingavtaler (ikke skm. aktivert)	366 810	233 932
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	57 589	422 881
= Grunnlag utsatt skatt	243 078	-106 505
Utsatt skatt	53 477	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	0	106 505
= Grunnlag utsatt skattefordel	0	106 505
Utsatt skattefordel	0	23 431

Noter for Medicus Stavanger AS

Organisasjonsnr. 919659327



Medicus Stavanger AS

BankID Signing
Jan Pedersen
2023-05-05

BankID Signing
Magnus Finset Sørdal
2023-05-05

Buypass Signing
Terje Sørdal
2023-05-05

Buypass Signing
Olav André Klefstad
2023-05-05

Noter 2022

Note 7 - Avstemming skattekostnad

Avstemming av skattekostnad mot resultat før skatt

	Grunnlag	Skatt
Skattekostnad i resultatregnskapet		-107 070
Resultat før skattekostnad	-486 680	-107 070
Differanse		0

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Innskutt ikke registrert kapital	Udekket tap	Sum
Pr 1.1	81 500	1 446 500	4 499 990	- 322 049	5 705 941
Kapitalforhøyelse	22 000	4 477 990	- 4 499 990		0
Fisjon	- 22 000	- 4 501 295			- 4 523 295
Gjeldskonvertering	22 000	4 501 495			4 523 495
Mottatt konsernbidrag				652 285	652 285
Årets resultat				- 379 610	-379 610
Pr 31.12	103 500	5 924 690	0	-49 374	5 978 615

Medicus Stavanger har siden oppstart hatt en kraftig vekst i omsetning. Etter en innledende fase med underskudd de første driftsårene hadde vi nådd et positive resultat og tilfredsstillende resultatgrad i 2020 og 2021. I 2022 har selskapet igjen ett underskudd, som skyldes økte kostnader til vekst i klinikken. Flere nye tjenester er lansert i løpet av 2023 som ytterligere vil sette fart på selskapets omsetning og lønnsomhet.

Basert på det ovenstående er det styrets vurdering at årsregnskapet for 2022 kan avlegges under forutsetning om fortsatt drift.

Note 9 - Andre langsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	11 986	2 244

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, kr. 687 338 pr. 31.12.22. Avsetning tap på fordring utgjør kr. 26 670

Noter for Medicus Stavanger AS

Organisasjonsnr. 919659327



Medicus Stavanger AS

Noter 2022



Note 11 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr. 281 411
Skyldig skattetrekk er kr. 269 593

Note 12 - Aksjekapital

Selskapet har 207 aksjer hver pålydende kr 500, samlet aksjekapital utgjør kr 103 500.
Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Medicus Group AS	207
Sum	207

63,1 % av aksjene i Medicus Group AS eies av Promedica AS som eies av styremedlem Terje Sørdal
(100 %)

Note 13 - Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld besto i 2021 av gjeld til styremedlemmer. Ble renteberegnet, og innfridd i 2022.

Note 14 - Transaksjoner og saldo mot konsernselskap

Det er i 2022 fakturert følgende fra Medicus Stavanger AS mot konsernselskaper:

Medicus AS. kr. 0

Medius Oslo AS: kr. 10 000.

Det er i 2022 fakturert følgende til Medicus Stavanger fra konsernselskaper:

Medicus AS: Kr. 4.506.757. Av dette utgjør kr 745 008 personalkostnader og 3 761 749 andre kostnader

Medicus Oslo AS: Kr. 14 056. Dette utgjør personalkostnader.

Følgende interne transaksjoner mellom morselskap og datterselskap har funnet sted i regnskapsåret


Noter for Medicus Stavanger AS


Organisasjonsnr. 919659327




Medicus Stavanger AS

Noter 2022

 BankID Signing
Jan Pedersen
2023-05-05

 BankID Signing
Magnus Finset Sørdal
2023-05-05

 Bypass Signing
Terje Sørdal
2023-05-05

 Bypass Signing
Olav André Klefstad
2023-05-05

Selskap/Transaksjon:	Varesalg
Salg til søsterselskap	10 000
Salg fra søsterselskap	759 064

Konsernfordringer og -gjeld:

Gruppe i balansen:	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Langsiktige fordringer	0	0
Kortsiktige fordringer	3 952 979	0
Kortsiktig gjeld	0	665 189
Langsiktig gjeld	0	0

Det ligger ingen urealisterte gevinster i ovennevnte.