



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 462 715
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KFK HELSE AS
Forretningsadresse: Kurefjordveien 7
1580 RYGGE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Karl Fredrik Kristoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 11.09.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 395 668 | 3 110 857 |
| Annen driftsinntekt | | 93 020 | 3 000 000 |
| Sum inntekter | | 6 488 688 | 6 110 857 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 998 | 65 537 |
| Lønnskostnad | 6 | 780 619 | 757 558 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 505 976 | 6 200 |
| Annen driftskostnad | 6 | 3 522 684 | 956 397 |
| Sum kostnader | | 4 810 277 | 1 785 692 |
| Driftsresultat | | 1 678 412 | 4 325 165 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 925 | 12 471 |
| Sum finansinntekter | | 1 925 | 12 471 |
| Annen rentekostnad | | 3 502 | |
| Annen finanskostnad | | 875 | |
| Sum finanskostnader | | 4 377 | |
| Netto finans | | -2 452 | 12 471 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 675 959 | 4 337 636 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 369 657 | 954 107 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 306 302 | 3 383 529 |
| Årsresultat | | 1 306 302 | 3 383 529 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 306 302 | 3 383 529 |
| Totalresultat | | 1 306 302 | 3 383 529 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Konsernbidrag | | 33 306 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 272 996 | 3 383 529 |
| Sum overføringer og disponeringer | 5 | 1 306 302 | 3 383 529 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Goodwill | 2 | 1 832 000 | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 832 000 | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 9 | | |
| Maskiner og anlegg | 9 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 250 100 | |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 250 100 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 9 | 1 533 334 | 2 083 334 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 533 334 | 2 083 334 |
| Sum anleggsmidler | | 3 615 434 | 2 083 334 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 9 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 216 219 | 424 225 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 11 960 | 516 691 |
| Sum fordringer | | 228 179 | 940 916 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 2 886 204 | 2 711 782 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 886 204 | 2 711 782 |
| Sum omløpsmidler | | 3 114 383 | 3 652 698 |
| SUM EIENDELER | | 6 729 817 | 5 736 032 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 1, 5 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | -11 000 | -11 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 19 000 | 19 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 4 659 815 | 3 386 819 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 659 815 | 3 386 819 |
| Sum egenkapital | 5 | 4 678 815 | 3 405 819 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 426 898 | 528 000 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 426 898 | 528 000 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | | |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | 648 144 | 1 248 144 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 648 144 | 1 248 144 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 075 042 | 1 776 144 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | | |
| Leverandørgjeld | | 276 462 | |
| Betalbar skatt | 4 | 461 365 | 424 338 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 59 497 | 55 513 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 178 635 | 74 217 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 975 959 | 554 069 |
| Sum gjeld | | 2 051 001 | 2 330 213 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 729 817 | 5 736 032 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 801826

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 462 715
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KFK HELSE AS
Forretningsadresse: Kurefjordveien 7
1580 RYGGE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Karl Fredrik Kristoffersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 11.10.2021



Organisasjonsnr: 920 462 715
KFK HELSE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 395 668 | 3 110 857 |
| Annen driftsinntekt | | 93 020 | 3 000 000 |
| Sum inntekter | | 6 488 688 | 6 110 857 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 998 | 65 537 |
| Lønnskostnad | 6 | 780 619 | 757 558 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 505 976 | 6 200 |
| Annen driftskostnad | 6 | 3 522 684 | 956 397 |
| Sum kostnader | | 4 810 277 | 1 785 692 |
| Driftsresultat | | 1 678 412 | 4 325 165 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 925 | 12 471 |
| Sum finansinntekter | | 1 925 | 12 471 |
| Annen rentekostnad | | 3 502 | |
| Annen finanskostnad | | 875 | |
| Sum finanskostnader | | 4 377 | |
| Netto finans | | -2 452 | 12 471 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 369 657 | 954 107 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 306 302 | 3 383 529 |
| Årsresultat | | 1 306 302 | 3 383 529 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 1 306 302 | 3 383 529 |
| Totalresultat | | 1 306 302 | 3 383 529 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | | 33 306 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 272 996 | 3 383 529 |
| Sum overføringer og disponeringer | 5 | 1 306 302 | 3 383 529 |





Organisasjonsnr: 920 462 715
KFK HELSE AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | | |
| Goodwill | 2 | 1 832 000 | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 832 000 | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 9 | | |
| Maskiner og anlegg | 9 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | 2 | 250 100 | |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 250 100 | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 9 | 1 533 334 | 2 083 334 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 533 334 | 2 083 334 |
| Sum anleggsmidler | | 3 615 434 | 2 083 334 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | 9 | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 216 219 | 424 225 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 11 960 | 516 691 |
| Sum fordringer | | 228 179 | 940 916 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 3 | 2 886 204 | 2 711 782 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 886 204 | 2 711 782 |
| Sum omløpsmidler | | 3 114 383 | 3 652 698 |
| SUM EIENDELER | | 6 729 817 | 5 736 032 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |



| | | | |
|---|----------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 1, 5 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | -11 000 | -11 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 19 000 | 19 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 4 659 815 | 3 386 819 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 659 815 | 3 386 819 |
| Sum egenkapital | 5 | 4 678 815 | 3 405 819 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 426 898 | 528 000 |
| Sum avsetninger for forpliktelse | | 426 898 | 528 000 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | | |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | 648 144 | 1 248 144 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 648 144 | 1 248 144 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 075 042 | 1 776 144 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | | |
| Leverandørgjeld | 9 | 276 462 | |
| Betalbar skatt | 4 | 461 365 | 424 338 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 59 497 | 55 513 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 178 635 | 74 217 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 975 959 | 554 069 |
| Sum gjeld | | 2 051 001 | 2 330 213 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 6 729 817 | 5 736 032 |



Organisasjonsnr: 920 462 715
KFK HELSE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00



Resultatregnskap

Kfk Helse AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt | | 6 395 668 | 3 110 857 |
| Annen driftsinntekt | | 93 020 | 3 000 000 |
| Sum driftsinntekter | | 6 488 688 | 6 110 857 |
| Varekostnad | | 998 | 65 537 |
| Lønnskostnad | 6 | 780 619 | 757 558 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 2 | 505 976 | 6 200 |
| Annen driftskostnad | 6 | 3 522 684 | 956 397 |
| Sum driftskostnader | | 4 810 277 | 1 785 692 |
| Driftsresultat | | 1 678 412 | 4 325 165 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 925 | 12 471 |
| Annen rentekostnad | | 3 502 | 0 |
| Annen finanskostnad | | 875 | 0 |
| Resultat av finansposter | | -2 452 | 12 471 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 675 959 | 4 337 636 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 369 657 | 954 107 |
| Årsresultat | | 1 306 302 | 3 383 529 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt konsernbidrag | | 33 306 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 1 272 996 | 3 383 529 |
| Sum overføringer | 5 | 1 306 302 | 3 383 529 |



Balanse
Kfk Helse AS

| Eiendeler | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Immaterielle eiendeler</i> | | | |
| Goodwill | 2 | 1 832 000 | 0 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 1 832 000 | 0 |
| <i>Varige driftsmidler</i> | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 250 100 | 0 |
| Sum varige driftsmidler | 2 | 250 100 | 0 |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 9 | 1 533 334 | 2 083 334 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 533 334 | 2 083 334 |
| Sum anleggsmidler | | 3 615 434 | 2 083 334 |
| Omløpsmidler | | | |
| <i>Fordringer</i> | | | |
| Kundefordringer | | 216 219 | 424 225 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 11 960 | 516 691 |
| Sum fordringer | | 228 179 | 940 916 |
| <i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i> | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 3 | 2 886 204 | 2 711 782 |
| Sum bankinnskudd, kontanter o.l | | 2 886 204 | 2 711 782 |
| Sum omløpsmidler | | 3 114 383 | 3 652 698 |
| Sum eiendeler | | 6 729 817 | 5 736 032 |



Balanse
Kfk Helse AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2020 | 2019 |
|--|----------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 1, 5 | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 5 | -11 000 | -11 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 19 000 | 19 000 |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 4 659 815 | 3 386 819 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 659 815 | 3 386 819 |
| Sum egenkapital | 5 | 4 678 815 | 3 405 819 |
| Gjeld | | | |
| <i>Avsetning for forpliktelser</i> | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 426 898 | 528 000 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 426 898 | 528 000 |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 7 | 648 144 | 1 248 144 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 648 144 | 1 248 144 |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 276 462 | 0 |
| Betalbar skatt | 4 | 461 365 | 424 338 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 59 497 | 55 513 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 178 635 | 74 217 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 975 959 | 554 069 |
| Sum gjeld | | 2 051 001 | 2 330 213 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 6 729 817 | 5 736 032 |

Rygge, 31.08.2021
Styret i Kfk Helse AS

Karl Fredrik Kristoffersen
styreleder/daglig leder



Noter til regnskapet 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter til regnskapet 2020

Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skattefordel som kan balanseføres og utsatt skatt er oppført netto i balansen.

Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Kfk Helse AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|----------------------------|----------|-----------|-------------|
| Nordre Bjølsund Holding AS | 30 | 100,0 | 100,0 |

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-----------------------------|-------------------------|-----------|
| Karl Fredrik Kristoffersen | styreleder/daglig leder | 30 |
| Totalt antall aksjer | | 30 |

Note 2 Anleggsmidler

| | Goodwill | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|-----------|-------------------------------|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.20 | | 53 045 | 53 045 |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler | 2 290 000 | 298 076 | 2 588 076 |
| = Anskaffelseskost 31.12.20 | 2 290 000 | 351 121 | 2 641 121 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.20 | 458 000 | 101 021 | 559 021 |
| = Bokført verdi 31.12.20 | 1 832 000 | 250 100 | 2 082 100 |
| Årets ordinære avskrivninger | 458 000 | 47 976 | 505 976 |
| Økonomisk levetid | 5 år | 5 år | |

Note 3 Bankinnskudd

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------|--------|--------|
| Bundne skattetrekksmidler | 38 527 | 63 719 |



Noter til regnskapet 2020

Note 4 Skatt

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Årets skattekostnad | | |
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 470 759 | 424 338 |
| Endring i utsatt skatt | -101 102 | 529 769 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 369 657 | 954 107 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 1 675 959 | 4 337 636 |
| Permanente forskjeller | 4 301 | -784 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 459 554 | -2 393 800 |
| Avgitt konsernbidrag | -42 700 | 0 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -14 242 |
| Skattepliktig inntekt | 2 097 114 | 1 928 810 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 470 759 | 424 338 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | -9 394 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 461 365 | 424 338 |

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

| | 2020 | 2019 | Endring |
|----------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 20 446 | 0 | -20 446 |
| Gevinst - og tapskonto | 1 920 000 | 2 400 000 | 480 000 |
| Sum | 1 940 446 | 2 400 000 | 459 554 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 1 940 446 | 2 400 000 | 459 554 |
| Utsatt skatt (22 %) | 426 898 | 528 000 | 101 102 |

Note 5 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------|----------------------------|-------------------|------------------|
| Pr. 01.01 | 30 000 | -11 000 | 3 386 819 | 3 405 819 |
| Avgitt konsernbidrag | | | -33 306 | -33 306 |
| Årets resultat | | | 1 306 302 | 1 306 302 |
| Pr 31.12 | 30 000 | -11 000 | 4 659 815 | 4 678 815 |

Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|--------------------|---------|---------|
| Lønninger | 541 343 | 588 991 |
| Arbeidsgiveravgift | 113 222 | 118 914 |
| Pensjonskostnader | 84 204 | 41 525 |
| Andre ytelser | 41 850 | 8 128 |



Noter til regnskapet 2020

| | | |
|---|----------------|---------------------|
| Sum | 780 619 | 757 558 |
| Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret | 1 | 1 |
| Ytelser til ledende personer | | Daglig leder |
| Lønn | | 588 990 |
| Pensjonsutgifter | | 0 |
| Styrehonorar | | 0 |
| Annen godtgjørelse | | 213 432 |
| Sum | | 802 422 |

OTP

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, men har allikevel tegnet slik avtale.

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

| Gjeld | 2020 | 2019 |
|------------------|----------------|------------------|
| Langsiktig gjeld | 648 144 | 1 248 144 |
| Sum gjeld | 648 144 | 1 248 144 |

Note 8 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 9 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier m.v

| | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------|
| Fordringer med forfall senere enn ett år | 1 500 000 | 2 000 000 |



Til generalforsamlingen i KFK Helse AS

Uavhengig revisors beretning Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert KFK Helse AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 306 302. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50

Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliussen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no





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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

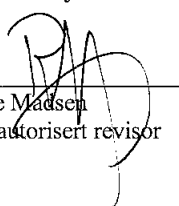
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Moss, den 22. september 2021
Moss Revisjonskontor AS


Rune Madsen
statsautorisert revisor