



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 933 210
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FYSMED-KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Gudruns gate 9
7030 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Liv Ramo Holmberget
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		16 762 186	20 277 191
Annen driftsinntekt		24 352	
Sum inntekter		16 786 538	20 277 191
Kostnader			
Varekostnad		275 402	495 026
Lønnskostnad	1	8 063 917	8 451 822
Avskrivning på varige driftsmidler	2	67 013	30 833
Annen driftskostnad	1	6 398 273	6 265 544
Sum kostnader		14 804 603	15 243 225
Driftsresultat		1 981 934	5 033 966
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		150 775	202 385
Sum finansinntekter		150 775	202 385
Annen rentekostnad		3 907	1 357
Sum finanskostnader		3 907	1 357
Netto finans		146 868	201 028
Ordinært resultat før skattekostnad		2 128 802	5 234 994
Skattekostnad på ordinært resultat	3	493 045	1 258 927
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 635 757	3 976 067
Årsresultat		1 635 757	3 976 067
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 635 757	3 976 067
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		1 635 757	3 976 067
Sum overføringer og disponeringer		1 635 757	3 976 067



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	60 780	74 456
Sum immaterielle eiendeler		60 780	74 456
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	40 226	71 526
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	208 472	94 500
Sum varige driftsmidler		248 697	166 026
Sum anleggsmidler		309 477	240 482
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 370 950	3 914 743
Andre kortsiktige fordringer		43 320	
Sum fordringer		1 414 270	3 914 743
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	11 871 683	8 532 277
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 871 683	8 532 277
Sum omløpsmidler		13 285 953	12 447 019
SUM EIENDELER		13 595 430	12 687 501
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	11 093 028	9 457 271
Sum opptjent egenkapital		11 093 028	9 457 271
Sum egenkapital		11 293 028	9 657 271
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		284 745	356 474
Betalbar skatt	3	479 369	1 097 080
Skyldig offentlige avgifter		464 775	497 713
Kortsiktig konserngjeld	6	286 070	322 125
Annen kortsiktig gjeld		787 442	756 837
Sum kortsiktig gjeld		2 302 402	3 030 230
Sum gjeld		2 302 402	3 030 230
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 595 430	12 687 501



Til generalforsamlingen i Fysmed-klinikken AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Fysmed-klinikken AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 635 757. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 2018, 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 International Standards on Auditing (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.

Styrets 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 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 avvirket.



Revisorgruppen

Revisorgruppen
Orkla Trøndelag AS
Vestre Roslan 69
N-7072 Heimdal
Tlf.: +47 72 59 75 00

E-post: trondelag@rg.no

Foretaksregisteret
NO 970 976 864 MVA
Bank 4260 05 67580

www.rg.no

Medlem av UHY International, en sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultentselskaper



Statsautoriserte
revisorer



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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:
<https://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.

Trondheim, 13. juni 2019
Revisorgruppen Orkla Trøndelag AS

Bjørn Erik Johnsen
Statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2018
for
Fysmed-Klinikken AS**

Organisasjonsnr. 975933210

Utarbeidet av:
Soldi Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Falkenborgvegen 9
7044 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 847812362



Fysmed-Klinikken AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		16 762 186	20 277 191
Annen driftsinntekt		24 352	0
Sum driftsinntekter		16 786 538	20 277 191
Driftskostnader			
Varekostnad		275 402	495 026
Lønnskostnad	1	8 063 917	8 451 822
Avskrivning på varige driftsmidler	2	87 013	30 833
Annen driftskostnad	1	6 398 273	6 265 544
Sum driftskostnader		14 804 603	15 243 225
DRIFTSRESULTAT		1 981 934	5 033 966
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		150 775	202 385
Sum finansinntekter		150 775	202 385
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 907	1 357
Sum finanskostnader		3 907	1 357
NETTO FINANSPOSTER		146 868	201 028
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 128 802	5 234 994
Skattekostnad på ordinært resultat	3	493 045	1 258 927
ORDINÆRT RESULTAT		1 635 757	3 976 067
ÅRSRESULTAT		1 635 757	3 976 067
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		1 635 757	3 976 067
SUM OVERF. OG DISP.		1 635 757	3 976 067

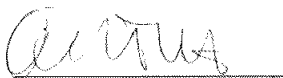



Fysmed-Klinikken AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	60 780	74 456
Sum immaterielle eiendeler		60 780	74 456
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	40 226	71 526
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	208 472	94 500
Sum varige driftsmidler		248 697	166 026
SUM ANLEGGSMIDLER		309 477	240 482
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		1 370 950	3 914 743
Andre kortsiktige fordringer		43 320	0
Sum fordringer		1 414 270	3 914 743
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	11 871 683	8 532 277
SUM OMLØPSMIDLER		13 285 953	12 447 019
SUM EIENDELER		13 595 430	12 687 501
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	11 093 028	9 457 271
Sum opptjent egenkapital		11 093 028	9 457 271
SUM EGENKAPITAL		11 293 028	9 657 271
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		284 745	356 474
Betalbar skatt	3	479 369	1 097 080
Skyldig offentlige avgifter		464 775	497 713
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	286 070	322 125
Annen kortsiktig gjeld		787 442	756 837
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 302 402	3 030 230
SUM GJELD		2 302 402	3 030 230
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 595 430	12 687 501

Trondheim, 13.6.2019


Ole Magnus Tronshart
Styrets leder
Sturla Storrø
Daglig leder/Styremedlem



Fysmed-Klinikken AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretslopet. Omløpsmidler unntatt markedsbaserte aksjer/andeler i aksjefond vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Markedsbaserte aksjer/andeler i aksjefond verdsettes til virkelig verdi pr. 31.12 (børskursen)

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Fysmed-Klinikken AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	6 494 376	6 801 510
Arbeidsgiveravgift	990 491	1 031 322
Pensjonskostnader	259 865	264 312
Andre lønnsrelaterte ytelser	319 186	354 679
Totalt	8 063 917	8 451 822

Selskapet har hatt 11 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	1.616.889
Styremedlemmer	0
Honorar til revisor består av:	
Revisjon	39 475
Samlet honorar til revisor	39 475

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	180 126	94 500	274 626
+ Tilgang	0	149 684	149 684
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	180 126	244 184	424 310
Akk. av/nedskr. pr 1/1	108 600	0	108 600
+ Ordinære avskrivninger	31 300	35 712	67 013
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	139 901	35 712	175 613
Balanseført verdi pr 31/12	40 226	208 472	248 697
Presentats for ord.avskr	20-33	33-33	

Noter for Fysmed-Klinikken AS

Organisasjonsnr. 975933210



Fysmed-Klinikken AS

Noter 2018

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2018
Resultat før skattekostnader	2 128 802	
Permanente og andre forskjeller	2 860	
Endring i midlertidige forskjeller	-47 449	
Inntekt	2 084 213	
Spesifikasjon av årets skattekostnad:		2018
Beregnet skatt av årets resultat	479 369	
= Sum betalbar skatt	479 369	
+ endring i utsatt skattefordel	13 676	
= Ordinær skattekostnad	493 045	
Betalbar skatt i balansen består av:		
Beregnet skatt av årets resultat	479 369	
= Betalbar skatt i balansen	479 369	
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-231 276	-278 725
+ Utestående fordringer	-45 000	-45 000
Sum negative skatteøkende forskjeller	276 276	323 725
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-276 276	-323 725
Balanseført utsatt skattefordel	60 780	74 458
Grunnlag utsatt skattefordel pr 31.12. i regnskapsåret		276 276
Utsatt skattefordel med tidligere skattesats 23 %		63 543
Utsatt skattefordel med ny skattesats 22 %		60 781
Økning av årets skattekostnad pga. endring i skattesats		2 763

Note 4 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 301 755 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 317 720.

Noter for Fysmed-Klinikken AS

Organisasjonsnr. 975933210



Fysmed-Klinikken AS

Noter 2018

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 20 000 aksjer pålydende kr 10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 200 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemmerett pr. aksje	Utbytterett pr. aksje
A-aksjer	132 000	13 200	10	1	1
B-aksjer	68 000	6 800	10	1	1
Sum	200 000	20 000	10		

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel	Stemme-rett	Utbytte-rett
Styrken AS	989 026 216	20 000	100,00 %	100,00 %	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	200 000	0	9 457 271	9 657 271
+Fra årets resultat			1 635 757	1 635 757
Pr 31.12.	200 000	0	11 093 028	11 293 028

Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Note 6 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Kortsiktig gjeld til Gudrunsgt.9 AS på kr. 286 070
I år 2018 er det betalt kr. 4 397 378 i husleie.



Fysmed-Klinikken AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler unntatt markedsbaserte aksjer/andeler i aksjefond vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp). Markedsbaserte aksjer/andeler i aksjefond verdsettes til virkelig verdi pr. 31.12 (børskursen)

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Fysmed-Klinikken AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	6 494 376	6 801 510
Arbeidsgiveravgift	990 491	1 031 322
Pensjonskostnader	259 865	264 312
Andre lønnsrelaterte ytelser	319 186	354 679
Totalt	8 063 917	8 451 822

Selskapet har hatt 11 årsverk i regnskapsåret.

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	1.616.889
Styremedlemmer	0
Honorar til revisor består av:	
Revisjon	39 475
Samlet honorar til revisor	39 475

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	180 126	94 500	274 626
+ Tilgang	0	149 684	149 684
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	180 126	244 184	424 310
Akk. av/nedskr. pr 1/1	108 600	0	108 600
+ Ordinære avskrivninger	31 300	35 712	67 013
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	139 901	35 712	175 613
Balanseført verdi pr 31/12	40 226	208 472	248 697
Prosentats for ord.avskr	20-33	33-33	



Fysmed-Klinikken AS

Noter 2018

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag: 2018

Resultat før skattekostnader	2 128 802
Permanente og andre forskjeller	2 860
Endring i midlertidige forskjeller	-47 449
Inntekt	2 084 213

Spesifikasjon av årets skattekostnad: 2018

Beregnet skatt av årets resultat	479 369
= Sum betalbar skatt	479 369
+ endring i utsatt skattefordel	13 676
= Ordinær skattekostnad	493 045

Betalbar skatt i balansen består av:

Beregnet skatt av årets resultat	479 369
= Betaalbar skatt i balansen	479 369

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-231 276	-278 725
+ Utestående fordringer	-45 000	-45 000

Sum negative skatteøkende forskjeller **276 276** **323 725**

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel -276 276 -323 725

Balanseført utsatt skattefordel **60 780** **74 456**

Grunnlag utsatt skattefordel pr 31.12. i regnskapsåret 276 276

Utsatt skattefordel med tidligere skattesats 23 % 63 543
Utsatt skattefordel med ny skattesats 22 % 60 781

Økning av årets skattekostnad pga. endring i skattesats **2 763**

Note 4 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 301 755 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 317 720.



Fysmed-Klinikken AS

Noter 2018

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 20 000 aksjer pålydende kr 10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 200 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemmerett pr. aksje	Utbytterett pr. aksje
A-aksjer	132 000	13 200	10	1	1
B-aksjer	68 000	6 800	10	1	1
Sum	200 000	20 000	10		

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel	Stemmerett	Utbytterett
Styrken AS	989 026 216	20 000	100,00 %	100,00 %	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	200 000	0	9 457 271	9 657 271
+Fra årets resultat			1 635 757	1 635 757
Pr 31.12.	200 000	0	11 093 028	11 293 028

Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Note 6 - Kortsiktig gjeld til konsernselskap

Kortsiktig gjeld til Gudrunsgt.9 AS på kr. 286 070
I år 2018 er det betalt kr. 4 397 378 i husleie.



Fysmed-Klinikken AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		16 762 186	20 277 191
Annen driftsinntekt		24 352	0
Sum driftsinntekter		16 786 538	20 277 191
Driftskostnader			
Varekostnad		275 402	495 026
Lønnskostnad	1	8 063 917	8 451 822
Avskrivning på varige driftsmidler	2	67 013	30 833
Annen driftskostnad	1	6 398 273	6 265 544
Sum driftskostnader		14 804 603	15 243 225
DRIFTSRESULTAT		1 981 934	5 033 966
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		150 775	202 385
Sum finansinntekter		150 775	202 385
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 907	1 357
Sum finanskostnader		3 907	1 357
NETTO FINANSPOSTER		146 868	201 028
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 128 802	5 234 994
Skattekostnad på ordinært resultat	3	493 045	1 258 927
ORDINÆRT RESULTAT		1 635 757	3 976 067
ÅRSRESULTAT		1 635 757	3 976 067
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		1 635 757	3 976 067
SUM OVERF. OG DISP.		1 635 757	3 976 067



Fysmed-Klinikken AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	60 780	74 456
Sum immaterielle eiendeler		60 780	74 456
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	40 226	71 526
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	208 472	94 500
Sum varige driftsmidler		248 697	166 026
SUM ANLEGGSMIDLER		309 477	240 482
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		1 370 950	3 914 743
Andre kortsiktige fordringer		43 320	0
Sum fordringer		1 414 270	3 914 743
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	11 871 683	8 532 277
SUM OMLØPSMIDLER		13 285 953	12 447 019
SUM EIENDELER		13 595 430	12 687 501
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	11 093 028	9 457 271
Sum opptjent egenkapital		11 093 028	9 457 271
SUM EGENKAPITAL		11 293 028	9 657 271
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		284 745	356 474
Betalbar skatt	3	479 369	1 097 080
Skyldig offentlige avgifter		464 775	497 713
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	6	286 070	322 125
Annen kortsiktig gjeld		787 442	756 837
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 302 402	3 030 230
SUM GJELD		2 302 402	3 030 230
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 595 430	12 687 501

Trondheim, 13.06.2019

Ole Magnus Tronshart
Styrets leder

Sturla Storrø
Daglig leder/Styremedlem



**Årsregnskap 2018
for
Fysmed-Klinikken AS**

Organisasjonsnr. 975933210

Utarbeidet av:
Soldi Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Falkenborgvegen 9
7044 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 847812362