



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 402 433
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS
Forretningsadresse: Havnegaten 21
3080 HOLMESTRAND

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: Ola Løkebø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2023

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, 24.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	4 502 574	3 948 041
Sum inntekter		4 502 574	3 948 041
Kostnader			
Lønnskostnad	3	2 225 163	1 870 034
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	45 400	64 415
Annen driftskostnad	2	1 982 237	1 746 369
Sum kostnader		4 252 800	3 680 818
Driftsresultat		249 774	267 223
Annen rentekostnad		69 637	70 439
Annen finanskostnad			
Sum finanskostnader		69 637	70 439
Netto finans		-69 637	-70 439
Ordinært resultat før skattekostnad		180 137	196 785
Skattekostnad på resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		180 137	196 785
Årsresultat	6	180 137	196 785
Årsresultat etter minoritetsinteresser		180 137	196 785
Totalresultat		180 137	196 785
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		180 137	196 785
Sum overføringer og disponeringer		180 137	196 785



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	67 900	113 300
Sum varige driftsmidler	4	67 900	113 300
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum anleggsmidler		67 900	113 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			5 000
Andre kortsiktige fordringer		7 112	7 221
Sum fordringer		7 112	12 221
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		171 322	295 329
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		171 322	295 329
Sum omløpsmidler		178 434	307 550
SUM EIENDELER		246 334	420 850

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Aksjekapital	8	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 021 698	1 201 835
Sum opptjent egenkapital		-1 021 698	-1 201 835
Sum egenkapital	6	-991 698	-1 171 835
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	747 825	1 133 333
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		747 825	1 133 333
Sum langsiktig gjeld		747 825	1 133 333
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		88 034	146 029
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		91 345	75 892
Annen kortsiktig gjeld		310 827	237 430
Sum kortsiktig gjeld		490 206	459 351
Sum gjeld		1 238 031	1 592 684
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		246 334	420 850



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 340285

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 402 433
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS
Forretningsadresse: Havnegaten 21
3080 HOLMESTRAND

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: Ola Løkebø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.03.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 29.03.2023

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: 998 402 433
HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	4 502 574	3 948 041
Sum inntekter		4 502 574	3 948 041
Kostnader			
Lønnskostnad	3	2 225 163	1 870 034
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	45 400	64 415
Annen driftskostnad	2	1 982 237	1 746 369
Sum kostnader		4 252 800	3 680 818
Driftsresultat		249 774	267 223
Annen rentekostnad		69 637	70 439
Annen finanskostnad			
Sum finanskostnader		69 637	70 439
Netto finans		-69 637	-70 439
Ordinært resultat før skattekostnad		180 137	196 785
Skattekostnad på resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		180 137	196 785
Årsresultat	6	180 137	196 785
Årsresultat etter minoritetsinteresser		180 137	196 785
Totalresultat		180 137	196 785
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		180 137	196 785
Sum overføringer og disponeringer		180 137	196 785



Organisasjonsnr: 998 402 433
HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4		
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4	67 900	113 300
Sum varige driftsmidler	4	67 900	113 300
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum anleggsmidler		67 900	113 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			5 000
Andre kortsiktige fordringer		7 112	7 221
Sum fordringer		7 112	12 221
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		171 322	295 329
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		171 322	295 329
Sum omløpsmidler		178 434	307 550
SUM EIENDELER		246 334	420 850
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 021 698	1 201 835
Sum opptjent egenkapital		-1 021 698	-1 201 835
Sum egenkapital	6	-991 698	-1 171 835
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	747 825	1 133 333
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		747 825	1 133 333
Sum langsiktig gjeld		747 825	1 133 333
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		88 034	146 029
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		91 345	75 892
Annen kortsiktig gjeld		310 827	237 430
Sum kortsiktig gjeld		490 206	459 351
Sum gjeld		1 238 031	1 592 684
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		246 334	420 850



Organisasjonsnr: 998 402 433
HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets


Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets


Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



 Bypass Signing
Ola L. økebø
2023-03-22

 Bypass Signing
Rasmus Øksnes
2023-03-27



Årsregnskap 2022

Holmestrand Medisinske Senter AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 998 402 433



RESULTATREGNSKAP

HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Annen driftsinntekt	2	4 502 574	3 948 041
Sum driftsinntekter		4 502 574	3 948 041
Lønnskostnad	3	2 225 163	1 870 034
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	45 400	64 415
Annen driftskostnad	2	1 982 237	1 746 369
Sum driftskostnader		4 252 800	3 680 818
Driftsresultat		249 774	267 223
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		69 637	70 439
Resultat av finansposter		-69 637	-70 439
Resultat før skattekostnad		180 137	196 785
Resultat		180 137	196 785
Årsresultat	6	180 137	196 785
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		180 137	196 785
Sum overføringer		180 137	196 785



BALANSE

HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	67 900	113 300
Sum varige driftsmidler	4	67 900	113 300
Sum anleggsmidler		67 900	113 300
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		0	5 000
Andre kortsiktige fordringer		7 112	7 221
Sum fordringer		7 112	12 221
Bankinnskudd, kontanter o.l.		171 322	295 329
Sum omløpsmidler		178 434	307 550
Sum eiendeler		246 334	420 850



BALANSE

HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-1 021 698	-1 201 835
Sum opptjent egenkapital		-1 021 698	-1 201 835
Sum egenkapital	6	-991 698	-1 171 835
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	747 825	1 133 333
Sum annen langsiktig gjeld		747 825	1 133 333
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		88 034	146 029
Skyldig offentlige avgifter		91 345	75 892
Annen kortsiktig gjeld		310 827	237 430
Sum kortsiktig gjeld		490 206	459 351
Sum gjeld		1 238 031	1 592 684
Sum egenkapital og gjeld		246 334	420 850

Holmestrand, 03.03.2023
Styret i Holmestrand Medisinske Senter AS

Ola Løkebø
Styreleder/daglig leder

Rasmus Sørli Øksnes
Styremedlem



Holmestrand Medisinske Senter AS-998 402 433

Noter til årsregnskapet for 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Skatt

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

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 2 Nærstående parter

Driftsinntektene i selskapet kommer hovedsaklig fra selskapets aksjonærer som leier tjenester fra selskapet.

Selskapet leier lokalene fra aksjonærene og har betalt kr 534 356 i leie i 2022.

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	1 763 170	1 490 991
Arbeidsgiveravgift	254 243	214 272
Pensjonskostnader	39 970	28 669
Andre ytelser	167 780	136 102
Sum	2 225 163	1 870 034

Selskapet har i 2022 sysselsatt 4 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven er iverksatt.

REVISOR

Selskapet har valgt bort revisjon i henhold til aksjelovens §7-6.

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	399 354	399 354
= Anskaffelseskost 31.12.22	399 354	399 354
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.22	286 054	286 054
+ Årets ordinære avskrivninger	45 400	45 400
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	331 454	331 454
Bokført verdi 01.01.22	113 300	113 300
- Årets avskrivning og nedskrivning	45 400	45 400
= Bokført verdi 31.12.22	67 900	67 900
Økonomisk levetid	3-5 år	



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	180 137	196 785
Permanente forskjeller	0	13 000
Endring i midlertidige forskjeller	3 478	9 668
Anvendelse av fremførbart underskudd	-183 615	-219 453
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-77 906	-74 428	3 478
Sum	-77 906	-74 428	3 478
Akkumulert fremførbart underskudd	-926 113	-1 109 728	-183 615
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 004 020	1 184 156	180 137
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	-1 201 835	-1 171 835
Pr 01.01.2022	30 000	-1 201 835	-1 171 835
Årets resultat		180 137	180 137
Pr 31.12.2022	30 000	-1 021 698	-991 698

Aksjekapitalen er tapt, men årsregnskapet avlegges likevel under forutsetning om fortsatt drift, jf. Regnskapsloven §3-3. Resultatet for 2022 viser et overskudd på kr. 180 137 etter skatt, mot et overskudd på kr. 196 785 i 2021. Det har de siste årene gjort omfattende vedlikeholdsarbeid på lokalene. Oppussingen er finansiert med lån i banken. Likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Holmestrand Medisinske Senter AS er et selskap som har til hensikt å fordele kostnadene mellom legene som har sin virksomhet på senteret. Hovedinntekten består av leieinntekter fra legene og denne reguleres etter behov. Styret vurderer at forutsetningene



for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 7 Fordringer og gjeld

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 747 825. Hele lånet forfaller innen 5 år. Rasmus Øksnes og Ola Løkebø er kausjonister for lånet.

Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Holmestrand Medisinske Senter 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
Ola Løkebø AS	10	33,3	33,3
Paulus Le-Thien	10	33,3	33,3
Rasmus Sørli Øksnes	10	33,3	33,3
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Rasmus Sørli Øksnes	Styremedlem	10
Totalt antall aksjer		10