



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 02.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 30.03.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	3 948 041	3 494 465
Sum inntekter		3 948 041	3 494 465
Kostnader			
Lønnskostnad	3	1 870 034	1 556 336
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	64 415	83 854
Annen driftskostnad	2	1 746 369	2 337 150
Sum kostnader		3 680 818	3 977 339
Driftsresultat		267 223	-482 874
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			51
Sum finansinntekter			51
Annen rentekostnad		70 439	91 407
Annen finanskostnad			
Sum finanskostnader		70 439	91 407
Netto finans		-70 439	-91 355
Ordinært resultat før skattekostnad		196 785	-574 229
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		196 785	-574 229
Årsresultat	6	196 785	-574 229
Årsresultat etter minoritetsinteresser		196 785	-574 229
Totalresultat		196 785	-574 229
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		196 785	-574 229
Sum overføringer og disponeringer		196 785	-574 229



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
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	113 300	177 715
Sum varige driftsmidler	4	113 300	177 715
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum anleggsmidler		113 300	177 715
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		5 000	
Andre kortsiktige fordringer		7 221	5 266
Sum fordringer		12 221	5 266
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	295 329	174 738
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		295 329	174 738
Sum omløpsmidler		307 550	180 004
SUM EIENDELER		420 850	357 719

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	9	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 201 835	1 398 619
Sum opptjent egenkapital		-1 201 835	-1 398 619
Sum egenkapital	6	-1 171 835	-1 368 619
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 133 333	1 342 564
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		1 133 333	1 342 564
Sum langsiktig gjeld		1 133 333	1 342 564
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		146 029	91 856
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter	8	75 892	95 463
Annen kortsiktig gjeld		237 430	196 455
Sum kortsiktig gjeld		459 351	383 774
Sum gjeld		1 592 684	1 726 338
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		420 850	357 719



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 309243

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 02.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 19.05.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	3 948 041	3 494 465
Sum inntekter		3 948 041	3 494 465
Kostnader			
Lønnskostnad	3	1 870 034	1 556 336
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	64 415	83 854
Annen driftskostnad	2	1 746 369	2 337 150
Sum kostnader		3 680 818	3 977 339
Driftsresultat		267 223	-482 874
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			51
Sum finansinntekter			51
Annen rentekostnad		70 439	91 407
Annen finanskostnad			
Sum finanskostnader		70 439	91 407
Netto finans		-70 439	-91 355
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	196 785	-574 229
Ordinært resultat etter skattekostnad		196 785	-574 229
Årsresultat	6	196 785	-574 229
Årsresultat etter minoritetsinteresser		196 785	-574 229
Totalresultat		196 785	-574 229
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		196 785	-574 229
Sum overføringer og disponeringer		196 785	-574 229



Organisasjonsnr: 998 402 433
HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
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	113 300	177 715
Sum varige driftsmidler	4	113 300	177 715
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum anleggsmidler		113 300	177 715
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		5 000	
Andre kortsiktige fordringer		7 221	5 266
Sum fordringer		12 221	5 266
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	295 329	174 738
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		295 329	174 738
Sum omløpsmidler		307 550	180 004
SUM EIENDELER		420 850	357 719
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	9		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 201 835	1 398 619
Sum opptjent egenkapital		-1 201 835	-1 398 619
Sum egenkapital	6	-1 171 835	-1 368 619
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	1 133 333	1 342 564
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		1 133 333	1 342 564
Sum langsiktig gjeld		1 133 333	1 342 564
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		146 029	91 856
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter	8	75 892	95 463
Annen kortsiktig gjeld		237 430	196 455
Sum kortsiktig gjeld		459 351	383 774
Sum gjeld		1 592 684	1 726 338
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		420 850	357 719



Organisasjonsnr: 998 402 433
HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret


Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00


Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



 Bypass Signing
Ola L. økebø
2022-05-09

 Bypass Signing
Rasmus Øksnes
2022-05-12



Årsregnskap 2021

Holmestrand Medisinske Senter AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 998 402 433



RESULTATREGNSKAP

HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt	2	3 948 041	3 494 465
Sum driftsinntekter		3 948 041	3 494 465
Lønnskostnad	3	1 870 034	1 556 336
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	64 415	83 854
Annen driftskostnad	2	1 746 369	2 337 150
Sum driftskostnader		3 680 818	3 977 339
Driftsresultat		267 223	-482 874
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	51
Annen rentekostnad		70 439	91 407
Resultat av finansposter		-70 439	-91 355
Ordinært resultat før skattekostnad		196 785	-574 229
Ordinært resultat		196 785	-574 229
Årsresultat	6	196 785	-574 229
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		196 785	0
Overført til udekket tap		0	574 229
Sum overføringer		196 785	-574 229



BALANSE

HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	113 300	177 715
Sum varige driftsmidler	4	113 300	177 715
Sum anleggsmidler		113 300	177 715
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		5 000	0
Andre kortsiktige fordringer		7 221	5 266
Sum fordringer		12 221	5 266
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	295 329	174 738
Sum omløpsmidler		307 550	180 004
Sum eiendeler		420 850	357 719



BALANSE

HOLMESTRAND MEDISINSKE SENTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	9	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-1 201 835	-1 398 619
Sum opptjent egenkapital		-1 201 835	-1 398 619
Sum egenkapital	6	-1 171 835	-1 368 619
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	1 133 333	1 342 564
Sum annen langsiktig gjeld		1 133 333	1 342 564
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		146 029	91 856
Skyldig offentlige avgifter	8	75 892	95 463
Annen kortsiktig gjeld		237 430	196 455
Sum kortsiktig gjeld		459 351	383 774
Sum gjeld		1 592 684	1 726 338
Sum egenkapital og gjeld		420 850	357 719

Holmestrand, 02.05.2022
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 2021

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 532 540 i leie i 2021.

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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 490 991	1 254 484
Arbeidsgiveravgift	214 272	171 888
Pensjonskostnader	28 669	20 316
Andre ytelser	136 102	109 648
Sum	1 870 034	1 556 336

Selskapet har i 2021 sysselsatt 3 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven er iverksatt.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	0	0

REVISOR

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

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	399 354	399 354
= Anskaffelseskost 31.12.21	399 354	399 354
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.21	221 639	221 639
+ Årets ordinære avskrivninger	64 415	64 415
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.21	286 054	286 054
Bokført verdi 01.01.21	177 715	177 715
- Årets avskrivning og nedskrivning	64 415	64 415
= Bokført verdi 31.12.21	113 300	113 300
Økonomisk levetid	3-5 år	



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	196 785	-574 229
Permanente forskjeller	13 000	0
Endring i midlertidige forskjeller	9 668	9 163
Anvendelse av fremførbart underskudd	-219 453	0
Skattepliktig inntekt	0	-565 066
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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-74 428	-64 760	9 668
Sum	-74 428	-64 760	9 668
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 109 728	-1 329 181	-219 453
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 184 156	1 393 941	209 785
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. 31.12.2020	30 000	-1 398 619	-1 368 619
Pr 01.01.2021	30 000	-1 398 619	-1 368 619
Årets resultat		196 785	196 785
Pr 31.12.2021	30 000	-1 201 835	-1 171 835

Aksjekapitalen er tapt, men årsregnskapet avlegges likevel under forutsetning om fortsatt drift, jf. Regnskapsloven §3-3. Resultatet for 2021 viser et overskudd på kr. 196 785 etter skatt, mot et underskudd på kr. 574 229 i 2020. 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

	2021
Langsiktig gjeld med forfall >5 år	87 000

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 1 342 564. Rasmus Øksnes og Ola Løkebø er kausjonister for lånet.

Note 8 Bundne midler

I posten inngår følgende:	2021	2020
Bundne skattetrekkmidler	42 481	57 251
Sum	42 481	57 251
Skyldige skattetrekkmidler	42 405	57 175

Note 9 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