



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 495 749
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLESTRØM GYN KLINIKK AS
Forretningsadresse: Dampsagveien 2A
2000 LILLESTRØM

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: Halvor B. Melbye
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2022

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, 30.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 256 062	4 959 981
Sum inntekter		5 256 062	4 959 981
Kostnader			
Varekostnad		56 392	49 831
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	878 594	872 093
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	10	124 500	155 626
Annen driftskostnad	9	1 378 351	1 298 091
Sum kostnader		2 437 836	2 375 641
Driftsresultat		2 818 226	2 584 339
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			583
Annen finansinntekt			202
Sum finansinntekter			785
Annen rentekostnad			697
Sum finanskostnader			697
Netto finans			88
Ordinært resultat før skattekostnad		2 818 226	2 584 428
Skattekostnad på ordinært resultat	12	620 009	568 575
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 198 217	2 015 853
Årsresultat		2 198 217	2 015 853
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 200 000	2 001 546
Annen egenkapital		-1 783	14 307
Sum overføringer og disponeringer		2 198 217	2 015 853



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	10	498 000	622 500
Sum varige driftsmidler		498 000	622 500
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		39 806	39 806
Andre fordringer	5, 7	1 080 000	840 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 119 806	879 806
Sum anleggsmidler		1 617 806	1 502 306
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	90 045	76 105
Andre fordringer	5	7 060	7 932
Sum fordringer		97 105	84 037
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	2 153 819	2 000 525
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 153 819	2 000 525
Sum omløpsmidler		2 250 924	2 084 562
SUM EIENDELER		3 868 730	3 586 868

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (50 aksjer à kr 2 000,00)	13, 14	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	768 813	770 596
Sum opptjent egenkapital		768 813	770 596
Sum egenkapital	13	868 813	870 596
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11	6 559	8 199
Sum avsetninger for forpliktelser		6 559	8 199
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		6 559	8 199
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 518	8 235
Betalbar skatt	12	621 649	570 624
Skyldige offentlige avgifter		57 476	60 582
Utbytte		2 200 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		104 715	68 633
Sum kortsiktig gjeld		2 993 358	2 708 073
Sum gjeld		2 999 917	2 716 272
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 868 730	3 586 868



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 219294

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 495 749
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLESTRØM GYN KLINIKK AS
Forretningsadresse: Dampsagveien 2A
2000 LILLESTRØM

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: Halvor B. Melbye
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2022

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, 25.04.2022

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: 979 495 749
LILLESTRØM GYN KLINIKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 256 062	4 959 981
Sum inntekter		5 256 062	4 959 981
Kostnader			
Varekostnad		56 392	49 831
Lønnskostnad	1, 2, 3,	878 594	872 093
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	10	124 500	155 626
Annen driftskostnad	9	1 378 351	1 298 091
Sum kostnader		2 437 836	2 375 641
Driftsresultat		2 818 226	2 584 339
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			583
Annen finansinntekt			202
Sum finansinntekter			785
Annen rentekostnad			697
Sum finanskostnader			697
Netto finans			88
Ordinært resultat før skattekostnad		2 818 226	2 584 428
Skattekostnad på ordinært resultat	12	620 009	568 575
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 198 217	2 015 853
Årsresultat		2 198 217	2 015 853
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		2 200 000	2 001 546
Annen egenkapital		-1 783	14 307
Sum overføringer og disponeringer		2 198 217	2 015 853



Organisasjonsnr: 979 495 749
LILLESTRØM GYN KLINIKK AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lign.

10	498 000	622 500
	498 000	622 500

Sum varige driftsmidler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler

	39 806	39 806
--	--------	--------

Andre fordringer

5, 7	1 080 000	840 000
------	-----------	---------

Sum finansielle

anleggsmidler

	1 119 806	879 806
--	------------------	----------------

Sum anleggsmidler

	1 617 806	1 502 306
--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

6	90 045	76 105
---	--------	--------

Andre fordringer

5	7 060	7 932
---	-------	-------

Sum fordringer

	97 105	84 037
--	---------------	---------------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

8	2 153 819	2 000 525
---	-----------	-----------

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

	2 153 819	2 000 525
--	------------------	------------------

Sum omløpsmidler

	2 250 924	2 084 562
--	------------------	------------------

SUM EIENDELER

	3 868 730	3 586 868
--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (50 aksjer à
kr 2 000,00)

13, 14	100 000	100 000
--------	---------	---------

Sum innskutt egenkapital

	100 000	100 000
--	----------------	----------------

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	13	768 813	770 596
Sum opptjent egenkapital		768 813	770 596
Sum egenkapital	13	868 813	870 596
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11	6 559	8 199
Sum avsetninger for forpliktelser		6 559	8 199
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		6 559	8 199
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 518	8 235
Betalbar skatt	12	621 649	570 624
Skyldige offentlige avgifter		57 476	60 582
Utbytte		2 200 000	2 000 000
Annen kortsiktig gjeld		104 715	68 633
Sum kortsiktig gjeld		2 993 358	2 708 073
Sum gjeld		2 999 917	2 716 272
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 868 730	3 586 868



Organisasjonsnr: 979 495 749
LILLESTRØM GYN KLINIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	741503.00	741503.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	122595.00	116367.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	14496.00	14223.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	878594.00	872093.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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>
--	--------------	------------------



Noter 2021

LILLESTRØM GYN KLINIKK AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	741 503	741 503
Arbeidsgiveravgift	122 595	116 367
Pensjonskostnader	14 496	14 223
Sum	878 594	872 093

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

Ytelse til ledende personer	Daglig leder
Type ytelse	
Lønn	741.503
Otp	14.496
Annen godtgjørelse	113.468
Total	<u>869.467</u>

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	90 045	76 105
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	90 045	76 105

Note 7 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

1 080 000

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 45 125. Skyldig skattetrekk er kr 27 544.

Note 9 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 10 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	2 087 151
Tilgang i året	0
Avgang i året	0



Anskaffelseskost 31.12.2021	2 087 151
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(1 464 651)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(1 589 151)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	498 000
Årets avskrivninger	(124 500)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær og Saldo	20 %

Note 11 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	37 266	29 813	7 453
Sum midlertidige forskjeller	37 266	29 813	7 453
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	8 199	6 559	1 640

Note 12 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	2 818 226	2 584 428
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	7 453	9 317
Årets skattegrunnlag	2 825 679	2 593 745
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	621 649	570 624
Sum	621 649	570 624
+/- Endring i utsatt skatt	(1 640)	(2 049)
Skattekostnad i resultatregnskapet	620 009	568 575
Betalbar skatt i skattekostnad	621 649	570 624
Betalbar skatt i balansen	621 649	570 624

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	770 596	870 596
Årets resultat		2 198 217	2 198 217
Avsatt utbytte		(2 200 000)	(2 200 000)
Egenkapital 31.12.2021	100 000	768 813	868 813

Note 14 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	50	2 000,00	100 000,00
Sum	50		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
BAKKE MELBYE, HALVOR	50	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	50	100,00%	

