



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 916 483 260  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: URTEHAGEN OMSORGSSENTER AS  
Forretningsadresse: Norbygata 13  
0187 OSLO

### 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: Mattis Linstad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

### 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, 10.05.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		82 825	53 555
Annen driftsinntekt		3 137 557	2 818 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 220 382</b>	<b>2 871 555</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			27 354
Lønnskostnad	1, 2	858 287	378 700
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	188 285	188 282
Annen driftskostnad		2 142 189	1 988 301
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 188 760</b>	<b>2 582 638</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>31 622</b>	<b>288 917</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		95	1 632
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>95</b>	<b>1 632</b>
Annen rentekostnad		21 036	987
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>21 036</b>	<b>987</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-20 941</b>	<b>646</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>10 681</b>	<b>289 562</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		10 700	63 699
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-19</b>	<b>225 863</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-19</b>	<b>225 863</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-19	225 863
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-19</b>	<b>225 863</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	921 767	1 110 052
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>921 767</b>	<b>1 110 052</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>921 767</b>	<b>1 110 052</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		20 620	115 474
Andre fordringer	6	326 261	146 046
<b>Sum fordringer</b>		<b>346 881</b>	<b>261 520</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		541 502	793 280
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>541 502</b>	<b>793 280</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>888 383</b>	<b>1 054 800</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 810 150</b>	<b>2 164 851</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (200 aksjer à kr 1 000,00)		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		950 846	950 846
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 150 846</b>	<b>1 150 846</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Udekket tap		714 306	714 286
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-714 306</b>	<b>-714 286</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>436 541</b>	<b>436 560</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt			715
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>715</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	4, 5	1 072 202	1 403 178
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 072 202</b>	<b>1 403 178</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 072 202</b>	<b>1 403 893</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		277 992	182 338
Betalbar skatt		11 415	63 881
Annen kortsiktig gjeld		12 000	78 179
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>301 407</b>	<b>324 399</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 373 609</b>	<b>1 728 292</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 810 150</b>	<b>2 164 851</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 301160

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 916 483 260  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: URTEHAGEN OMSORGSSENTER AS  
Forretningsadresse: Norbygata 13  
0187 OSLO

#### 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: Mattis Linstad  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

#### 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, 16.05.2022

---

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: 916 483 260  
URTEHAGEN OMSORGSSENTER AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		82 825	53 555
Annen driftsinntekt		3 137 557	2 818 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 220 382</b>	<b>2 871 555</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			27 354
Lønnskostnad	1, 2	858 287	378 700
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	188 285	188 282
Annen driftskostnad		2 142 189	1 988 301
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 188 760</b>	<b>2 582 638</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>31 622</b>	<b>288 917</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		95	1 632
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>95</b>	<b>1 632</b>
Annen rentekostnad		21 036	987
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>21 036</b>	<b>987</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-20 941</b>	<b>646</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat		10 681	289 562
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>10 700</b>	<b>63 699</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-19</b>	<b>225 863</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-19	225 863
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-19</b>	<b>225 863</b>



Organisasjonsnr: 916 483 260  
URTEHAGEN OMSORGSSENTER AS

## BALANSE

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

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

3

921 767

1 110 052

Sum varige driftsmidler

921 767

1 110 052

Sum anleggsmidler

921 767

1 110 052

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer

20 620

115 474

Andre fordringer

6

326 261

146 046

Sum fordringer

346 881

261 520

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

541 502

793 280

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende

541 502

793 280

Sum omløpsmidler

888 383

1 054 800

SUM EIENDELER

1 810 150

2 164 851

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (200 aksjer  
à kr 1 000,00)

200 000

200 000

Annen innskutt egenkapital

950 846

950 846

Sum innskutt egenkapital

1 150 846

1 150 846

#### Opptjent egenkapital

Udekket tap

714 306

714 286

Sum opptjent egenkapital

-714 306

-714 286

Sum egenkapital

436 541

436 560

#### Gjeld



<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt		715
<b>Sum avsetninger for forpliktelse</b>		<b>715</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Langsiktig konserngjeld 4, 5	1 072 202	1 403 178
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>1 072 202</b>	<b>1 403 178</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>1 072 202</b>	<b>1 403 893</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	277 992	182 338
Betalbar skatt	11 415	63 881
Annen kortsiktig gjeld	12 000	78 179
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>301 407</b>	<b>324 399</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 373 609</b>	<b>1 728 292</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>1 810 150</b>	<b>2 164 851</b>



Organisasjonsnr: 916 483 260  
URTEHAGEN OMSORGSSENTER 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. 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 Fortsatt frift Fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

## Note

1

**Antall årsverk i regnskapsåret**

0.00

## Note

2

**Spesifisering av resultatregnskapet**



## Lønnskostnader

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	858287.00	378700.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	858287.00	378700.00

## Mer om årsverk og lønn

Lønnskostnader består av innleid ar

## Note

## Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

## Note

3

## Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1677326.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1677326.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-755559.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	921767.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-188285.00	

## Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

## Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

## Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

## Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

## Note

5

## Konsern, tilknyttet selskap m.v.

## Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

## 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>
--	--------------	------------------

**Annen langsiktig gjeld**

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1072202.00	1403178.00

**Kortsiktig gjeld**

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

**Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern**

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

**Mer om tilknyttet selskap/datterselskap**

Samlet beløp gjeldeg følgende selskaper: Urtehagen Eiendom AS og Urtehagen Stiftelse. Det er beregnet 2% rente av lånetsaldo pr 31.12.

**Note**

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

**Erverv**

**Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret**

**Avhendelse**

**Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret**



**Samvirkeforetak**

Vedtaksbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Note

4

**Gjeld**

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt  
232202.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak  
Se eventuelle andre vedlegg.



**Årsregnskap for 2021**

**URTEHAGEN OMSORGSSENTER AS  
0187 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:  
Adminsenter AS  
Gauterødveien 6B  
3154 TOLVSRØD  
Org.nr. 998628083

Utarbeidet med:  
Total Årsoppgjør



## Resultatregnskap for 2021 URTEHAGEN OMSORGSSENTER AS



	Note	2021	2020
Salgsinntekt		82 825	53 555
Annen driftsinntekt		3 137 557	2 818 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 220 382</b>	<b>2 871 555</b>
Varekostnad		0	(27 354)
Lønnskostnad	1, 2	(858 287)	(378 700)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(188 285)	(188 282)
Annen driftskostnad		(2 142 189)	(1 988 301)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(3 188 760)</b>	<b>(2 582 638)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>31 622</b>	<b>288 917</b>
Annen renteinntekt		95	1 632
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>95</b>	<b>1 632</b>
Annen rentekostnad		(21 036)	(987)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(21 036)</b>	<b>(987)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>(20 941)</b>	<b>646</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>10 681</b>	<b>289 562</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		(10 700)	(63 699)
<b>Ordinært resultat</b>		<b>(19)</b>	<b>225 863</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>(19)</b>	<b>225 863</b>
<b>Overføringer</b>			
Udekket tap		(19)	225 863
<b>Sum</b>		<b>(19)</b>	<b>225 863</b>



## Balanse pr. 31. desember 2021 URTEHAGEN OMSORGSSENTER AS



	Note	2021	2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	921 767	1 110 052
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>921 767</b>	<b>1 110 052</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>921 767</b>	<b>1 110 052</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		20 620	115 474
Andre fordringer	6	326 261	146 046
<b>Sum fordringer</b>		<b>346 881</b>	<b>261 520</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		541 502	793 280
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>541 502</b>	<b>793 280</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>888 383</b>	<b>1 054 800</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 810 150</b>	<b>2 164 851</b>



## Balanse pr. 31. desember 2021 URTEHAGEN OMSORGSSENTER AS



	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (200 aksjer à kr 1 000,00)		200 000	200 000
Annen innskutt egenkapital		950 846	950 846
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 150 846</b>	<b>1 150 846</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		(714 306)	(714 286)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(714 306)</b>	<b>(714 286)</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>436 541</b>	<b>436 560</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt		0	715
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>715</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	4, 5	1 072 202	1 403 178
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 072 202</b>	<b>1 403 178</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 072 202</b>	<b>1 403 893</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		277 992	182 338
Betalbar skatt		11 415	63 881
Annen kortsiktig gjeld		12 000	78 179
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>301 407</b>	<b>324 399</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 373 609</b>	<b>1 728 292</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 810 150</b>	<b>2 164 851</b>

Oslo, 12.05.2022

Mattis Linstad  
Styrets leder

Pia Birgitte Linstad  
Styremedlem / Daglig leder



## Noter 2021

### URTEHAGEN OMSORGSSENTER 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.

##### 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

##### Fortsatt drift

Fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.



## Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



## Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Andre ytelser	858 287	378 700
<b>Sum</b>	<b>858 287</b>	<b>378 700</b>

### Mer om lønn

Lønnskostnader består av innleid arbeidskraft fra morselskapet.

## Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 677 326
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>1 677 326</b>
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(755 559)
<b>Balanseført verdi 31.12.2021</b>	<b>921 767</b>
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(188 285)

## Note 4 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	232 202

## Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2021	2020
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	1 072 202	1 403 178

### Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Samlet beløp gjeldeg følgende selskaper: Urtehagen Eiendom AS og Urtehagen Stiftelse. Det er beregnet 2% rente av lånetsaldo pr 31.12.

## Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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