



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 159 409  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SNARØYA MEDISINSKE SENTER AS  
Forretningsadresse: Forneburingen 5  
1360 FORNEBU

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: Ulsbøl Regnskap  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 03.08.2021



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                  | Note | 2019             | 2018             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                              |      |                  |                  |
| Salgsinntekt                                  |      | 2 780 138        | 2 308 188        |
| Annen driftsinntekt                           |      | 73 750           |                  |
| <b>Sum inntekter</b>                          |      | <b>2 853 888</b> | <b>2 308 188</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |      |                  |                  |
| Varekostnad                                   |      | 437 778          | 551 527          |
| Lønnskostnad                                  | 6    | 867 065          | 764 523          |
| Avskrivning på driftsmidler                   | 1    | 22 520           | 40 528           |
| Annen driftskostnad                           | 6    | 729 281          | 691 222          |
| <b>Sum kostnader</b>                          |      | <b>2 056 644</b> | <b>2 047 800</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |      | <b>797 244</b>   | <b>260 388</b>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                            |      | 721              | 641              |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |      | <b>721</b>       | <b>641</b>       |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern      |      | 229              |                  |
| Annen rentekostnad                            |      | 8 986            | 11 852           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |      | <b>9 215</b>     | <b>11 852</b>    |
| <b>Netto finans</b>                           |      | <b>-8 494</b>    | <b>-11 211</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>    |      | <b>788 750</b>   | <b>249 178</b>   |
| Skattekostnad på ordinært resultat            | 5    | 177 250          | 58 437           |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>  |      | <b>611 500</b>   | <b>190 741</b>   |
| <b>Årsresultat</b>                            |      | <b>611 500</b>   | <b>190 741</b>   |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |      | <b>611 500</b>   | <b>190 741</b>   |
| <b>Totalresultat</b>                          |      | <b>611 500</b>   | <b>190 741</b>   |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |      |                  |                  |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b>                      | <b>Note</b> | <b>2019</b>    | <b>2018</b>    |
|--|-------------|----------------|----------------|
| Utbytte                                  |             |                | 300 000        |
| Avsatt til annen egenkapital             |             | 611 500        |                |
| Overført fra annen egenkapital           |             |                | -109 259       |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b> |             | <b>611 500</b> | <b>190 741</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2019             | 2018             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                            | 5    |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |      |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr             | 1    | 62 747           | 75 442           |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 |      | <b>62 747</b>    | <b>75 442</b>    |
| Obligasjoner og andre fordringer               | 2    |                  |                  |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>62 747</b>    | <b>75 442</b>    |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>                                   |      |                  |                  |
| <b>Sum varer</b>                               |      | <b>79 746</b>    | <b>127 114</b>   |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                  |                  |
| Kundefordringer                                |      | 801 730          | 157 780          |
| Andre kortsiktige fordringer                   |      | 22 623           | 4 771            |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>824 353</b>   | <b>162 551</b>   |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                   | 3    | 745 710          | 1 560 550        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>745 710</b>   | <b>1 560 550</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>1 649 809</b> | <b>1 850 214</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>1 712 557</b> | <b>1 925 656</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                             |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                    |      |                  |                  |
| Aksjekapital                                   | 4    | 100 000          | 100 000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                |      | <b>100 000</b>   | <b>100 000</b>   |



## Balanse

| Beløp i: NOK                      | Note | 2019             | 2018             |
|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                 |      | 992 601          | 381 101          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |      | <b>992 601</b>   | <b>381 101</b>   |
| <b>Sum egenkapital</b>            | 7    | <b>1 092 601</b> | <b>481 101</b>   |
| <b>Gjeld</b>                      |      |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |      |                  |                  |
| Utsatt skatt                      | 5    |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |      |                  |                  |
| Øvrig langsiktig gjeld            | 6    | 214 682          | 870 543          |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |      | <b>214 682</b>   | <b>870 543</b>   |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |      | <b>214 682</b>   | <b>870 543</b>   |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                   |      | 41 109           | 30 475           |
| Betalbar skatt                    | 5    | 177 250          | 58 437           |
| Skyldig offentlige avgifter       |      | 51 469           | 53 990           |
| Utbytte                           |      |                  | 300 000          |
| Annen kortsiktig gjeld            |      | 135 446          | 131 110          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       |      | <b>405 274</b>   | <b>574 013</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                  |      | <b>619 956</b>   | <b>1 444 555</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |      | <b>1 712 557</b> | <b>1 925 656</b> |



| <b>Resultatregnskap</b>                   |      |                  |                  |
|---|------|------------------|------------------|
| Snarøya Medisinske Senter AS              |      |                  |                  |
| <b>Driftsinntekter og driftskostnader</b> | Note | 2019             | 2018             |
| Salgsinntekt                              |      | 2 780 138        | 2 308 188        |
| Annen driftsinntekt                       |      | 73 750           | 0                |
| Sum driftsinntekter                       |      | <u>2 853 888</u> | <u>2 308 188</u> |
| Varekostnad                               |      | 437 778          | 551 527          |
| Lønnskostnad                              | 6    | 867 065          | 764 523          |
| Avskrivning på driftsmidler               | 1    | 22 520           | 40 528           |
| Annen driftskostnad                       | 6    | 729 281          | 691 222          |
| Sum driftskostnader                       |      | <u>2 056 644</u> | <u>2 047 800</u> |
| Driftsresultat                            |      | <u>797 244</u>   | <u>260 388</u>   |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b> |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                        |      | 721              | 641              |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern  |      | 229              | 0                |
| Annen rentekostnad                        |      | 8 986            | 11 852           |
| Resultat av finansposter                  |      | <u>-8 494</u>    | <u>-11 211</u>   |
| Ordinært resultat før skattekostnad       |      | 788 750          | 249 178          |
| Skattekostnad på ordinært resultat        | 5    | 177 250          | 58 437           |
| Ordinært resultat                         |      | <u>611 500</u>   | <u>190 741</u>   |
| Årsresultat                               |      | <u>611 500</u>   | <u>190 741</u>   |
| <b>Overføringer</b>                       |      |                  |                  |
| Avsatt til utbytte                        |      | 0                | 300 000          |
| Avsatt til annen egenkapital              |      | 611 500          | 0                |
| Overført fra annen egenkapital            |      | 0                | 109 259          |
| Sum overføringer                          |      | <u>611 500</u>   | <u>190 741</u>   |



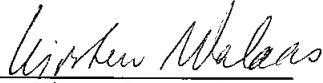
| <b>Balanse</b>                     |             |                  |                  |
|------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Snarøya Medisinske Senter AS       |             |                  |                  |
| <b>Eiendeler</b>                   | <b>Note</b> | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      |
| <b>Anleggsmidler</b>               |             |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>         |             |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 1           | 62 747           | 75 442           |
| Sum varige driftsmidler            |             | <u>62 747</u>    | <u>75 442</u>    |
| <b>Finansielle driftsmidler</b>    |             |                  |                  |
| Sum anleggsmidler                  |             | <u>62 747</u>    | <u>75 442</u>    |
| <b>Omløpsmidler</b>                |             |                  |                  |
| Lager av varer og annen beholdning |             | 79 746           | 127 114          |
| <b>Fordringer</b>                  |             |                  |                  |
| Kundefordringer                    |             | 801 730          | 157 780          |
| Andre kortsiktige fordringer       |             | 22 623           | 4 771            |
| Sum fordringer                     |             | <u>824 353</u>   | <u>162 551</u>   |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.       | 3           | 745 710          | 1 560 550        |
| Sum omløpsmidler                   |             | <u>1 649 809</u> | <u>1 850 214</u> |
| Sum eiendeler                      |             | <u>1 712 557</u> | <u>1 925 656</u> |

**Balanse**

## Snarøya Medisinske Senter AS

| Egenkapital og gjeld          | Note | 2019             | 2018             |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Innskutt egenkapital</b>   |      |                  |                  |
| Aksjekapital                  | 4    | 100 000          | 100 000          |
| Sum innskutt egenkapital      |      | <u>100 000</u>   | <u>100 000</u>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>   |      |                  |                  |
| Annen egenkapital             |      | 992 601          | 381 101          |
| Sum opptjent egenkapital      |      | <u>992 601</u>   | <u>381 101</u>   |
| Sum egenkapital               | 7    | <u>1 092 601</u> | <u>481 101</u>   |
| <b>Gjeld</b>                  |      |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b> |      |                  |                  |
| Øvrig langsiktig gjeld        | 6    | 214 682          | 870 543          |
| Sum annen langsiktig gjeld    |      | <u>214 682</u>   | <u>870 543</u>   |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>       |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld               |      | 41 109           | 30 475           |
| Betalbar skatt                | 5    | 177 250          | 58 437           |
| Skyldig offentlige avgifter   |      | 51 469           | 53 990           |
| Utbytte                       |      | 0                | 300 000          |
| Annen kortsiktig gjeld        |      | 135 446          | 131 110          |
| Sum kortsiktig gjeld          |      | <u>405 274</u>   | <u>574 013</u>   |
| Sum gjeld                     |      | <u>619 956</u>   | <u>1 444 555</u> |
| Sum egenkapital og gjeld      |      | <u>1 712 557</u> | <u>1 925 656</u> |

Fornebu, 30.06.2020  
Styret i Snarøya Medisinske Senter AS

  
Kirsten Grete Walaas  
styreleder

Snarøya Medisinske Senter AS Side 3



## Snarøya Medisinske Senter AS

Noter for regnskapet for 2019

### 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 etterhvert som de leveres.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Leasing av driftsmidler er kostnadsført. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad som fordeles over leasingperioden.

#### 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.

#### 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.

#### Pensjoner

Forpliktelse/pensjonsmidler knyttet til kollektiv pensjonsordning er ikke balanseført, det vil si at pensjonskostnaden er lik årets pensjonspremie, samt innbetaling til premiefond med fradrag for avkastning.

#### 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 eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.



## Snarøya Medisinske Senter AS

Noter for regnskapet for 2019

### Note 1 Varige driftsmidler

|                                  | Innredning,<br>møbler | Medisinsk<br>utstyr | Datautstyr | Totalt        |
|----------------------------------|-----------------------|---------------------|------------|---------------|
| Anskaffelseskost 01.01.          | 480 399               | 656 613             | 130 545    | 1 267 557     |
| Tilgang                          | 0                     | 0                   | 0          | 0             |
| Avgang                           |                       |                     | 0          | 0             |
| Anskaffelseskost 31.12.          | 480 399               | 656 613             | 130 545    | 1 267 557     |
| Oppskrevet tidligere             |                       |                     |            | 0             |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12. | -480 399              | -632 691            | -130 545   | -1 243 635    |
| <b>Balanseført verdi 31.12.</b>  | <b>0</b>              | <b>23 922</b>       | <b>0</b>   | <b>23 922</b> |
| Årets avskrivninger              | 0                     | 20 431              | 2 089      | 22 520        |

### Note 2 Fordringer og gjeld

|  | 2019 | 2018 |
|--|------|------|
| Fordringer med forfall senere enn ett år     | 0    | 0    |
| Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år | 0    | 0    |

### Note 3 Bundne midler

|   | 2019   | 2018   |
|---|--------|--------|
| I posten inngår bundne bankinnskudd med | 18 837 | 20 115 |

### Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr 100.000 består av 100.000 aksjer a kr 1. Alle aksjer har like rettigheter.

Kirsten Walaas (enestyre) eier alle aksjene i selskapet.

### Note 5 Skattekostnad

| Fordeling av skattekostnaden  | 2019           | 2018          |
|---|----------------|---------------|
| Betalbar skatt (22 % av gr.lag for betalbar skatt i resultatregnskapet) | 177 250        | 58 437        |
| For mye, for lite avsatt i fjor   | 0              | 0             |
| Sum betalbar skatt  | 177 250        | 58 437        |
| Endring i utsatt skatt  | 0              | 0             |
| <b>Skattekostnad (22 % av grunnlag for årets skattekostnad)</b>         | <b>177 250</b> | <b>58 437</b> |
| Utsatt skattefordel som kunne vært balanseført                          | 18 121         | 14 447        |



## Snarøya Medisinske Senter AS

Noter for regnskapet for 2019

### Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

| Lønnskostnader               | 2019           | 2018           |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Lønninger                    | 730 762        | 642 962        |
| Arbeidsgiveravgift           | 104 075        | 92 884         |
| Pensjonskostnader            | 9 167          | 14 188         |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 23 062         | 14 488         |
| <b>Sum</b>                   | <b>867 065</b> | <b>764 523</b> |

|                     |   |   |
|---------------------|---|---|
| Sysselsatte årsverk | 2 | 2 |
|---------------------|---|---|

### Ytelser til ledende personer

|                    | Daglig leder | Styret |
|--------------------|--------------|--------|
| Lønn               | 0            | 0      |
| Annen godtgjørelse | 0            | 0      |

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter. Selskapets eneaksjonær har gitt selskapet et lån på kr 206.362. Lånet er renteberegnet med kr 8.984.

Selskapet har i tråd med aksjelovens muligheter valgt bort revisjon.

### Note 7 Egenkapital

|                           | Aksje-<br>kapital | Opptjent<br>egenkapital | Sum              |
|---------------------------|-------------------|-------------------------|------------------|
| <b>Egenkapital 01.01.</b> | 100 000           | 381 101                 | 481 101          |
| Årets resultat            |                   | 611 500                 | 611 500          |
| Avsatt utbytte            |                   | 0                       | 0                |
| <b>Egenkapital 31.12.</b> | <b>100 000</b>    | <b>992 601</b>          | <b>1 092 601</b> |

### Note 8 Hendelser etter balansedagen

Krisen som har oppstått i forbindelse med utbredelsen av koronaviruset, har medført lavere aktivitet i selskapet. Aktiviteten forventes å ta seg gradvis opp igjen i løpet av høsten og varig effekt på driften påregnes ikke.