



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 076 762
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLANDSKE HJERTESENTER AS
Forretningsadresse: v/Lilleng Helsepark
Lilleengveien 8
1523 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Morten Wold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 26.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 824 590	2 947 590
Sum inntekter		2 824 590	2 947 590
Kostnader			
Lønnskostnad	1,2	1 226 177	1 211 551
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	600 864	655 488
Annen driftskostnad	2	1 676 830	1 754 749
Sum kostnader		3 503 871	3 621 788
Driftsresultat		-679 281	-674 198
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		129	121
Sum finansinntekter		129	121
Annen rentekostnad		111	6 109
Sum finanskostnader		111	6 109
Netto finans		19	-5 988
Ordinært resultat før skattekostnad		-679 262	-680 186
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-149 466	-149 640
Ordinært resultat etter skattekostnad		-529 796	-530 546
Årsresultat		-529 796	-530 546
Totalresultat		-529 796	-530 546
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-529 796	-530 546
Sum overføringer og disponeringer		-529 796	-530 546



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	456 503	307 037
Goodwill	5	314 167	580 000
Sum immaterielle eiendeler		770 670	887 037
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		516 032	851 062
Sum varige driftsmidler	5	516 032	851 062
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 286 702	1 738 100
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		15 000	976
Andre fordringer		343 000	343 000
Sum fordringer	3	358 000	343 976
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	526 524	484 868
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		526 524	484 868
Sum omløpsmidler		884 524	828 844
SUM EIENDELER		2 171 226	2 566 944



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-1 618 654	-1 088 858
Sum opptjent egenkapital		-1 618 654	-1 088 858
Sum egenkapital	4	-1 518 654	-988 858
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	3 190 000	3 190 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 190 000	3 190 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		195 898	118 443
Skyldige offentlige avgifter		90 733	78 935
Annen kortsiktig gjeld		213 248	168 424
Sum kortsiktig gjeld		499 879	365 802
Sum gjeld		3 689 879	3 555 802
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 171 226	2 566 944



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 575184

Enheten

Organisasjonsnummer: 818 076 762
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTLANDSKE HJERTESENTER DRIFT AS
Forretningsadresse: v/Lilleng Helsepark
Lilleengveien 8
1523 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Morten Wold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 04.08.2021

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: 818 076 762
ØSTLANDSKE HJERTESENTER DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 824 590	2 947 590
Sum inntekter		2 824 590	2 947 590
Kostnader			
Lønnskostnad	1,2	1 226 177	1 211 551
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	600 864	655 488
Annen driftskostnad	2	1 676 830	1 754 749
Sum kostnader		3 503 871	3 621 788
Driftsresultat		-679 281	-674 198
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		129	121
Sum finansinntekter		129	121
Annen rentekostnad		111	6 109
Sum finanskostnader		111	6 109
Netto finans		19	-5 988
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-149 466	-149 640
Ordinært resultat etter skattekostnad		-529 796	-530 546
Årsresultat		-529 796	-530 546
Totalresultat		-529 796	-530 546
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-529 796	-530 546
Sum overføringer og disponeringer		-529 796	-530 546



Organisasjonsnr: 818 076 762
ØSTLANDSKE HJERTESENTER DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	456 503	307 037
Goodwill	5	314 167	580 000
Sum immaterielle eiendeler		770 670	887 037
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		516 032	851 062
Sum varige driftsmidler	5	516 032	851 062
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 286 702	1 738 100
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		15 000	976
Andre fordringer		343 000	343 000
Sum fordringer	3	358 000	343 976
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	526 524	484 868
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		526 524	484 868
Sum omløpsmidler		884 524	828 844
SUM EIENDELER		2 171 226	2 566 944
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital Selskapskapital		100 000	100 000



Annen innskutt egenkapital		0		0
Sum innskutt egenkapital		100 000		100 000
Opptjent egenkapital				
Annen egenkapital		-1 618 654		-1 088 858
Sum opptjent egenkapital		-1 618 654		-1 088 858
Sum egenkapital	4	-1 518 654	4	-988 858
Gjeld				
Langsiktig gjeld				
Sum avsetninger for forpliktelser		0		0
Annen langsiktig gjeld				
Øvrig langsiktig gjeld	3	3 190 000		3 190 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 190 000		3 190 000
Sum langsiktig gjeld		0		0
Kortsiktig gjeld				
Leverandørgjeld		195 898		118 443
Skyldige offentlige avgifter		90 733		78 935
Annen kortsiktig gjeld		213 248		168 424
Sum kortsiktig gjeld		499 879		365 802
Sum gjeld		3 689 879		3 555 802
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 171 226		2 566 944



Organisasjonsnr: 818 076 762
ØSTLANDSKE HJERTESENTER DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	100.00	1000.00	100000.00



<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
De Boer Holding AS	50.00	50.00%	Ordinære
Kardiokonsult AS	50.00	50.00%	Ordinære
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note

3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	922849.00	881622.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	141900.00	146638.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	136074.00	158363.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25354.00	24930.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1226177.00	1211553.00

Note

3

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

3

Ytelser til andre ledende personer**Note**

3

Ytelser til revisjon**Note**

5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Note



5

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Østlandske Hjertesenter Drift AS

Org.nr: 818 076 762

Noter til årsregnskapet 2020

Regnskapsprinsipper og virkninger av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. De er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning av fortsatt drift

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Salgsinntekter

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

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan.

Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varige driftsmidler:

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og avskrevet etter saldoprinsippet og lineær avskrivning etter konkret vurdering.

Fordringer:

Andre fordringer, både kortsiktige- og langsiktige fordringer, er ført opp til pålydende.

Skatter:

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



Østlandske Hjertesenter Drift AS

Org.nr: 818 076 762

Note nr. 1 Økonomiske forhold omkring ansatte, godtgjørelser, lån m.v:

I regnskapsåret 2020 har det vært ansatt gjennomsnittlig 2 personer.

De samlede personalkostnader fordeler seg som følger:

Lønn, feriepenger, arbeidsgiveravgift og godtgjørelser	2020	2019
Lønn og feriepenger	922 849	881 622
Obligatorisk tjenestepensjonsforsikring	136 074	146 638
Arbeidsgiveravgift	141 900	158 363
Andre godtgjørelser og ytelser	25 354	24 929
Sum totalt	kr 1 226 177	kr 1 211 552

Foretakets pensjonsordning oppfyller kravene i hht lov om obligatorisk

Note nr. 2 Økonomiske forhold omkring selskapets ledelse, tillitsvalgte og aksjonærer:

Det er kostnadsført følgende godtgjørelser:

Selskapets ledelse, tillitsvalgte og aksjonærer	Daglig leder	Styret
Lønn og feriepenger	kr -	kr -
Kollektive forsikringsordninger	kr -	kr -
Andre godtgjørelser og ytelser	kr -	kr -
Sum totalt	kr -	kr -

Revisor:

Selskapet har fravalgt revisor

Note nr. 3 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser:

Fordringer:

Kundefordringer og andre fordringer er vurdert til pålydende.

Det er ikke stilt spesiell sikkerhet for beløpene.

Gjeld som forfaller til betaling mer enn 5 år etter regnskapsåret slutt:

Gjeld til selskapets aksjonærer er kr. 3.190.000

Note nr. 4 Egenkapital og aksjonærinformasjon:

Egenkapital:

	Aksjekapital	Overkurs	Egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	kr 100 000	kr -	kr -1 088 858	kr -988 858
Årsresultat		kr -	kr -529 796	kr -529 796
Egenkapital 31.12.	kr 100 000	kr -	kr -1 618 654	kr -1 518 654

Selskapets aksjekapital fordeler seg som følger:

Aksjonær	Antall	Pålydende	Totalt	Funksjon
De Boer Holding AS	50	kr 1 000	kr 50 000	
Østlandske Hjertesenter AS	50	kr 1 000	kr 50 000	
Totalkapitalen	100	kr 1 000	kr 100 000	

Hendelser etter balansedagen.

Etter balansedagen har det fortsatt å være usikkerhet nasjonalt og internasjonalt, knyttet til den pågående pandemien.

Situasjonen følges opp av styret og ledelsen i samarbeid med øvrige ansatte og selskapets forbindelser.

På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet foreligger ikke informasjon som gir grunnlag for andre regnskapsmessige vurderinger og opplysninger enn de som er lagt til grunn i årsregnskapet.



Østlandske Hertesenter Drift AS

Org.nr: 818 076 762

Note nr. 5 Oversikt over anleggsmidler:

Anleggsmiddelgruppe	Goodwill	Maskiner/utstyr	Sum
	20 %	20 %	
Avskrivningsatts			
Anskaffelsesverdi	kr 1 450 000	kr 1 933 629	kr 3 383 629
Tidligere avskrevet med	kr -870 000	kr -1 082 566	kr -1 952 566
Bokført verdi pr. 01.01.	kr 580 000	kr 851 063	kr 1 431 063
Tilkommet i år	kr -	kr -	kr -
Avgang i år	kr -	kr -	kr -
Avskrevet i år	kr -265 833	kr -335 030	kr -600 863
Bokført verdi 31.12.	kr 314 167	kr 516 033	kr 830 200

Note nr. 6 Skatter:

Årets betalbare skatt og kostnadsført skatt i regnskapet:

Skatter	Grunnlag	Skattesats	Skatt
Regnskapsmessig resultat før skatt	kr -679 262		
Ikke fradagsberettigede utgifter	kr -		
Ikke skattepliktige inntekter	kr -129		
Verdiendring aksjer			
Endring i forskjeller (se nedenunder)	kr 252 505		
Sum grunnlag og skatt av alminnelig innt.	kr -426 886	22,0 %	kr -93 915
Betalbar skatt for året			kr -93 915
Endring i avsetning for utsatt skatt	kr -252 505	22,0 %	kr -55 552
Sum skatt i resultatregnskapet			kr -149 466

Oversikt over utsatt skatt:

Regnskapspost	Bokført verdi	Skattemessig verdi	Forskjell	Utsatt skatt
Kundefordringer	kr 358 000	kr 358 000	kr -	kr -
Varebeholdning	kr -	kr -	kr -	kr -
Driftsmidler	kr 830 199	kr 1 393 435	kr 563 236	kr 123 912
Garantiavsetning	kr -		kr -	kr -
Fremførbart underskudd lign.		kr 1 511 781	kr 1 511 781	kr 332 592
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets utgang			kr -2 075 017	kr 456 504
Grunnlag og bokført utsatt skatt ved årets start			kr -1 395 626	kr -307 038
Årets endring i grunnlag og resultatført utsatt skatteforde			kr -679 391	kr 149 466

Note nr. 7 Bundne midler

Herav kr 33 502 bundet på skattetrekkkonto, skyldig skattetrekk er kr. 33 487,-