



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 633 426
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEGE ASTRID BERTINUSSEN HOLM AS
Forretningsadresse: Bjørnskinn
8484 RISØYHAMN

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: Astrid Bertinussen Holm
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.01.2020

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, 29.04.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 210 072 | 1 262 848 |
| Sum inntekter | | 1 210 072 | 1 262 848 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 5 701 | 5 019 |
| Lønnskostnad | 5 | 322 799 | 322 002 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 18 978 | 16 778 |
| Annen driftskostnad | | 128 662 | 127 434 |
| Sum kostnader | | 476 140 | 471 233 |
| Driftsresultat | | 733 932 | 791 615 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 980 | 1 681 |
| Sum finansinntekter | | 1 980 | 1 681 |
| Annen rentekostnad | | 92 | 3 |
| Sum finanskostnader | | 92 | 3 |
| Netto finans | | 1 888 | 1 678 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 735 820 | 793 294 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | 161 901 | 182 563 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 573 919 | 610 731 |
| Årsresultat | 3 | 573 919 | 610 731 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 573 919 | 610 731 |
| Totalresultat | | 573 919 | 610 731 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | 3 | 573 919 | 610 731 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 573 919 | 610 731 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | | 4 508 | 2 307 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 4 508 | 2 307 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 6 | 15 400 | 34 378 |
| Sum varige driftsmidler | 6 | 15 400 | 34 378 |
| Sum anleggsmidler | | 19 908 | 36 685 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 46 864 | 33 837 |
| Andre kortsiktige fordringer | | | 1 935 |
| Sum fordringer | | 46 864 | 35 772 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 4 242 870 | 3 684 180 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 4 242 870 | 3 684 180 |
| Sum omløpsmidler | | 4 289 734 | 3 719 952 |
| SUM EIENDELER | | 4 309 642 | 3 756 636 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 1 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 3 | 30 000 | 30 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 4 004 732 | 3 430 814 |
| Sum opptjent egenkapital | 3 | 4 004 732 | 3 430 814 |
| Sum egenkapital | 3 | 4 034 732 | 3 460 814 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 3 529 | |
| Betalbar skatt | 2 | 164 102 | 183 738 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 11 944 | 13 504 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 95 335 | 98 581 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 274 910 | 295 823 |
| Sum gjeld | | 274 910 | 295 823 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 4 309 642 | 3 756 636 |



Årsregnskap

2019

LEGE ASTRID BERTINUSSEN HOLM AS

Org.nr.:911 633 426

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Advise Vesterålen AS





RESULTATREGNSKAP

LEGE ASTRID BERTINUSSEN HOLM AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| Salgsinntekt | | <u>1 210 072</u> | <u>1 262 848</u> |
| Sum driftsinntekter | | <u>1 210 072</u> | <u>1 262 848</u> |
| Varekostnad | | 5 701 | 5 019 |
| Lønnskostnad | 5 | 322 799 | 322 002 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 18 978 | 16 778 |
| Annen driftskostnad | | <u>128 662</u> | <u>127 434</u> |
| Sum driftskostnader | | <u>476 140</u> | <u>471 233</u> |
| Driftsresultat | | <u>733 932</u> | <u>791 615</u> |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 980 | 1 681 |
| Annen rentekostnad | | <u>92</u> | <u>3</u> |
| Resultat av finansposter | | <u>1 888</u> | <u>1 678</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | <u>735 820</u> | <u>793 294</u> |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 2 | <u>161 901</u> | <u>182 563</u> |
| Ordinært resultat | | <u>573 919</u> | <u>610 731</u> |
| Årsresultat | 3 | <u>573 919</u> | <u>610 731</u> |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | 3 | <u>573 919</u> | <u>610 731</u> |
| Sum overføringer | | <u>573 919</u> | <u>610 731</u> |



BALANSE

LEGE ASTRID BERTINUSSEN HOLM AS

| EIENDELER | Note | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| Utsatt skattefordel | | 4 508 | 2 307 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 4 508 | 2 307 |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 6 | 15 400 | 34 378 |
| Sum varige driftsmidler | 6 | 15 400 | 34 378 |
| Sum anleggsmidler | | 19 908 | 36 685 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 46 864 | 33 837 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 0 | 1 935 |
| Sum fordringer | | 46 864 | 35 772 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 4 | 4 242 870 | 3 684 180 |
| Sum omløpsmidler | | 4 289 734 | 3 719 952 |
| Sum eiendeler | | 4 309 642 | 3 756 636 |



BALANSE

LEGE ASTRID BERTINUSSEN HOLM AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 1 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 3 | <u>30 000</u> | <u>30 000</u> |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 4 004 732 | 3 430 814 |
| Sum opptjent egenkapital | 3 | <u>4 004 732</u> | <u>3 430 814</u> |
| Sum egenkapital | 3 | <u>4 034 732</u> | <u>3 460 814</u> |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 3 529 | 0 |
| Betalbar skatt | 2 | 164 102 | 183 738 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 11 944 | 13 504 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 95 335 | 98 581 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>274 910</u> | <u>295 823</u> |
| Sum gjeld | | <u>274 910</u> | <u>295 823</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>4 309 642</u> | <u>3 756 636</u> |

Bjørnskinn, 30.01.2020
Styret i Lege Astrid Bertinussen Holm AS

Astrid Bertinussen Holm
styreleder/daglig leder



Lege Astrid Bertinussen Holm AS

Noter til regnskap

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

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 1 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I LEGE ASTRID BERTINUSSEN HOLM AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|---------------|------------------|----------------|
| Ordinære aksjer | 30 | 1 000,00 | 30 000 |
| Sum | 30 | | 30 000 |

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| Astrid Bertinussen Holm | 30 | 100,0 | 100,0 |
| Totalt antall aksjer | 30 | 100,0 | 100,0 |

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

| Navn | Verv | Ordinære |
|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Astrid Bertinussen Holm | styreleder/daglig leder | 30 |



Lege Astrid Bertinussen Holm AS **Noter til regnskap**

Note 2 Skatt

| Årets skattekostnad | 2019 | 2018 |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 164 102 | 183 738 |
| Endring i utsatt skattefordel | -2 201 | -1 175 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 161 901 | 182 563 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 735 820 | 793 294 |
| Permanente forskjeller | 92 | 3 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 10 005 | 5 562 |
| Skattepliktig inntekt | 745 917 | 798 859 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 164 102 | 183 738 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 164 102 | 183 738 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

| | 2019 | 2018 | Endring |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -20 491 | -10 485 | 10 005 |
| Sum | -20 491 | -10 485 | 10 005 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | -4 508 | -2 307 | 2 201 |

Note 3 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 31.12.2018 | 30 000 | 3 430 814 | 3 460 814 |
| Endringer ført mot EK | | 0 | 0 |
| Pr 01.01.2019 | 30 000 | 3 430 814 | 3 460 814 |
| Årets resultat | | 573 919 | 573 919 |
| Utbytte | | 0 | 0 |
| Pr 31.12.2019 | 30 000 | 4 004 732 | 4 034 732 |

Note 4 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 15 000.



Lege Astrid Bertinussen Holm AS **Noter til regnskap**

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Lønnskostnader | 2019 | 2018 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 312 966 | 312 966 |
| Arbeidsgiveravgift | 16 032 | 16 008 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Andre ytelser | -6 199 | -6 972 |
| Sum | 322 799 | 322 002 |

Selskapet har i 2019 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styret |
|-------------------------------------|---------------------|---------------|
| Lønn | 0 | 0 |
| Pensjonskostnader | 0 | 0 |
| Annen godtgjørelse | 4 392 | 0 |
| Sum | 4 392 | 0 |

Note 6 Anleggsmidler

| | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|---------------------------------------|---------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.19 | 77 086 | 77 086 |
| = Anskaffelseskost 31.12.19 | 77 086 | 77 086 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.19 | 61 686 | 61 686 |
| = Bokført verdi 31.12.19 | 15 400 | 15 400 |
| Årets ordinære avskrivninger | 18 978 | 18 978 |
| Økonomisk levetid | 5 år | |