



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 108 882
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROA MEDISINSKE SENTER AS
Forretningsadresse: Oppenvegen 114
2730 LUNNER

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: Magnus Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.03.2021

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, 15.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 809 665	5 501 176
Annen driftsinntekt		210 474	138 081
Sum inntekter		6 020 139	5 639 257
Kostnader			
Varekostnad		152 866	156 178
Lønnskostnad	1	1 896 517	1 911 947
Avskrivning på varige driftsmidler			6 935
Annen driftskostnad	2	1 889 682	1 938 479
Sum kostnader		3 939 065	4 013 539
Driftsresultat		2 081 074	1 625 718
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 013	2 444
Sum finansinntekter		1 013	2 444
Annen rentekostnad		140	71
Sum finanskostnader		140	71
Netto finans		873	2 373
Ordinært resultat før skattekostnad		2 081 947	1 628 091
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	503 133	333 870
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 578 814	1 294 221
Årsresultat		1 578 814	1 294 221
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 578 814	1 294 221
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	1 300 000	1 300 000
Overføringer annen egenkapital	5	278 814	-5 779
Sum overføringer og disponeringer		1 578 814	1 294 221



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	5 761	10 134
Sum immaterielle eiendeler		5 761	10 134
Varige driftsmidler			
Leilighet	6	3 387 290	3 387 290
Sum varige driftsmidler		3 387 290	3 387 290
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	6 160	6 160
Sum finansielle anleggsmidler		6 160	6 160
Sum anleggsmidler		3 399 212	3 403 584
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		605 369	477 407
Andre fordringer		901	38 053
Sum fordringer		606 270	515 459
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	2 399 004	2 151 664
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 399 004	2 151 664
Sum omløpsmidler		3 005 274	2 667 124
SUM EIENDELER		6 404 486	6 070 708

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5,9	4 185 526	3 906 712
Sum opptjent egenkapital		4 185 526	3 906 712
Sum egenkapital		4 285 526	4 006 712
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 534	73 731
Betalbar skatt	3	498 778	332 327
Skyldig offentlige avgifter		107 542	107 021
Utbytte	5	1 300 000	1 300 000
Annen kortsiktig gjeld		199 106	250 917
Sum kortsiktig gjeld		2 118 960	2 063 997
Sum gjeld		2 118 960	2 063 997
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 404 486	6 070 708



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 158943

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 108 882
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ROA MEDISINSKE SENTER AS
Forretningsadresse: Oppenvegen 114
2730 LUNNER

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: Magnus Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.03.2021

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, 20.03.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 986 108 882
ROA MEDISINSKE SENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 809 665	5 501 176
Annen driftsinntekt		210 474	138 081
Sum inntekter		6 020 139	5 639 257
Kostnader			
Varekostnad		152 866	156 178
Lønnskostnad	1	1 896 517	1 911 947
Avskrivning på varige driftsmidler			6 935
Annen driftskostnad	2	1 889 682	1 938 479
Sum kostnader		3 939 065	4 013 539
Driftsresultat		2 081 074	1 625 718
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 013	2 444
Sum finansinntekter		1 013	2 444
Annen rentekostnad		140	71
Sum finanskostnader		140	71
Netto finans		873	2 373
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	503 133	333 870
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 578 814	1 294 221
Årsresultat		1 578 814	1 294 221
Årsresultat etter minoritetsinteressene		1 578 814	1 294 221
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	1 300 000	1 300 000
Overføringer annen egenkapital	5	278 814	-5 779
Sum overføringer og disponeringer		1 578 814	1 294 221



Organisasjonsnr: 986 108 882
ROA MEDISINSKE SENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK

	Note	2020	2019
--	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	5 761	10 134
Sum immaterielle eiendeler		5 761	10 134

Varige driftsmidler			
Leilighet	6	3 387 290	3 387 290
Sum varige driftsmidler		3 387 290	3 387 290

Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	6 160	6 160
Sum finansielle anleggsmidler		6 160	6 160

Sum anleggsmidler		3 399 212	3 403 584
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer			
Kundefordringer		605 369	477 407
Andre fordringer		901	38 053
Sum fordringer		606 270	515 459

Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	8	2 399 004	2 151 664
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 399 004	2 151 664

Sum omløpsmidler		3 005 274	2 667 124
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		6 404 486	6 070 708
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5,9	4 185 526	3 906 712
Sum opptjent egenkapital		4 185 526	3 906 712



Sum egenkapital	4 285 526	4 006 712
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	13 534	73 731
Betalbar skatt	498 778	332 327
Skyldig offentlige avgifter	107 542	107 021
Utbytte	1 300 000	1 300 000
Annen kortsiktig gjeld	199 106	250 917
Sum kortsiktig gjeld	2 118 960	2 063 997
Sum gjeld	2 118 960	2 063 997
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 404 486	6 070 708



Organisasjonnr: 986 108 882
ROA MEDISINSKE SENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Mesrack Worku	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
Kesete Negassi	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	843646.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
------------------------	------------------	--------------------	--------------------	-----------------



Roa Legefelleskap	50.00%	50.00%
ANS		



Roa Medisinske Senter AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Selskapet har i liten grad vært påvirket av koronapandemien.

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien kostnadsføres som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.



Roa Medisinske Senter AS

Noter 2020

Note 1 - Lønnskostnad

Gjennomsnittlig antall ansatte i året har vært 2 personer. Gjennomsnittlig antall årsverk har vært 2.

	I år	I fjor
Lønn	1 570 508	1 570 508
Arbeidsgiveravgift	219 361	237 282
Pensjonskostnader	103 617	103 562
Andre lønnsrelaterte ytelser	3 031	595
Totalt	1 896 517	1 911 947

Samlede ytelser til ledende personer

Godtgjørelse til daglig leder	kr 843 646
Godtgjørelse til styrets leder	kr 735 646

Selskapet har tegnet obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har yttet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

	I år	I fjor
Revisjon	0	26 000

Selskapet er ikke revisjonspliktig i 2020 og har derfor valg bort revisor, men må velge revisor fra og med 2021.



Roa Medisinske Senter AS

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 081 947
+ Permanente og andre forskjeller	205 101
+ Endring i midlertidige forskjeller	-19 877
= Inntekt	2 267 171

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	498 778
= Sum betalbar skatt	498 778
- For mye avsatt tidligere	18
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	4 373
= Ordinær skattekostnad	503 133
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	498 778
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	498 778

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-26 190	-46 068
+ Utestående fordringer	0	1
= Grunnlag utsatt skatt	-26 190	-46 067
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	26 190	46 067
= Grunnlag utsatt skattefordel	26 190	46 067
Utsatt skattefordel	5 761	10 135
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	5 761	10 134

Note 5 - Annen egenkapital

Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
-----------------------------------	----------------------	--------------------

Noter for Roa Medisinske Senter AS

Organisasjonsnr. 986108882



Roa Medisinske Senter AS

Noter 2020

Pr 1.1.	100 000	3 906 712	4 006 712
+Fra årets resultat		1 578 814	1 578 814
-Avsatt utbytte		-1 300 000	-1 300 000
Pr 31.12.	100 000	4 185 526	4 285 526

Note 6 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Leilighet	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 387 291	3 387 291
+ Tilgang	0	0
- Avgang	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 387 291	3 387 291
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	0
+ Ordinære avskrivninger	0	0
+ Avskr. på oppskrivning	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	0
Balanseført verdi pr 31/12	3 387 291	3 387 291
Procentsats for ord.avskr	100-1	

Note 7 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet eier en 50% andel i det ansvarlige selskapet Roa Legefelleskap ANS. Andelen er bokført i balansen med kr 6.160, tilsvarende vår andel av selskapskapitalen i Roa Legefelleskap ANS.

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 197 832 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 79 738.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Kesete Negassi	50
Mesrack Worku	50

Selskapets tillitsmenn har eierandeler og rettigheter til eierandeler:

Noter for Roa Medisinske Senter AS

Organisasjonsnr. 986108882



Roa Medisinske Senter AS

Noter 2020

	Antall aksjer
Daglig leder	50
Styrets leder	50



Roa Medisinske Senter AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 809 665	5 501 176
Annen driftsinntekt		210 474	138 081
Sum driftsinntekter		6 020 139	5 639 257
Driftskostnader			
Varekostnad		152 866	156 178
Lønnskostnad	1	1 896 517	1 911 947
Avskrivning på varige driftsmidler		0	6 935
Annen driftskostnad	2	1 889 682	1 938 479
Sum driftskostnader		3 939 065	4 013 539
DRIFTSRESULTAT		2 081 074	1 625 718
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 013	2 444
Sum finansinntekter		1 013	2 444
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		140	71
Sum finanskostnader		140	71
NETTO FINANSPOSTER		873	2 373
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 081 947	1 628 091
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	503 133	333 870
ORDINÆRT RESULTAT		1 578 814	1 294 221
ÅRSRESULTAT		1 578 814	1 294 221
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	5	1 300 000	1 300 000
Overføringer annen egenkapital	5	278 814	(5 779)
SUM OVERFØRINGER		1 578 814	1 294 221



Roa Medisinske Senter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	5 761	10 134
Varige driftsmidler			
Leilighet	6	3 387 291	3 387 291
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	7	6 160	6 160
Sum anleggsmidler		3 399 212	3 403 585
Omløpsmidler			
Kundefordringer		605 369	477 407
Andre fordringer		901	38 053
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	2 399 004	2 151 664
Sum omløpsmidler		3 005 274	2 667 124
SUM EIENDELER		6 404 486	6 070 708



Roa Medisinske Senter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5,9	4 185 526	3 906 712
Sum opptjent egenkapital		4 185 526	3 906 712
Sum egenkapital		4 285 526	4 006 712
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 534	73 731
Betalbar skatt	3	498 778	332 327
Skyldig offentlige avgifter		107 542	107 021
Utbytte	5	1 300 000	1 300 000
Annen kortsiktig gjeld		199 106	250 917
Sum kortsiktig gjeld		2 118 960	2 063 997
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 404 486	6 070 708

Lunner, 16.03.2021

Mesrack Worku, daglig leder

Kesete Negassi, styrets leder



**Årsregnskap 2020
for
Roa Medisinske Senter AS**

Foretaksnr. 986108882