



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 513 359
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: KLOSTERHAGEN LEGESENTER DA
Forretningsadresse: Birgittes gate 19
3730 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Gisle Roksund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 24.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 378 852	4 157 308
Sum inntekter		4 378 852	4 157 308
Kostnader			
Varekostnad		663 492	477 253
Lønnskostnad	1, 2	2 184 487	2 154 720
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	24 709	53 119
Annen driftskostnad		1 506 097	1 468 524
Sum kostnader		4 378 785	4 153 616
Driftsresultat		67	3 692
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		112	24
Sum finansinntekter		112	24
Annen rentekostnad		180	2 276
Annen finanskostnad			1 440
Sum finanskostnader		180	3 716
Netto finans		-68	-3 692
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1	0
Årsresultat		0	0
Annen egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	63 070	87 780
Sum varige driftsmidler		63 070	87 780
Sum anleggsmidler		63 070	87 780
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		194 744	143 460
Andre fordringer	4	46 532	45 228
Sum fordringer		241 276	188 688
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		536 081	947 553
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		536 081	947 553
Sum omløpsmidler		777 358	1 136 241
SUM EIENDELER		840 428	1 224 021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		181 676	181 677
Sum opptjent egenkapital		181 676	181 677



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum egenkapital		181 676	181 677
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		144 790	70 267
Skyldige offentlige avgifter		136 548	155 543
Annen kortsiktig gjeld		377 413	816 535
Sum kortsiktig gjeld		658 751	1 042 344
Sum gjeld		658 751	1 042 344
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		840 428	1 224 021



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 640252

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 513 359
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: KLOSTERHAGEN LEGESENTER DA
Forretningsadresse: Birgittes gate 19
3730 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Gisle Roksund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 03.08.2023



Organisasjonsnr: 982 513 359
KLOSTERHAGEN LEGESENTER DA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 378 852	4 157 308
Sum inntekter		4 378 852	4 157 308
Kostnader			
Varekostnad		663 492	477 253
Lønnskostnad	1, 2	2 184 487	2 154 720
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	24 709	53 119
Annen driftskostnad		1 506 097	1 468 524
Sum kostnader		4 378 785	4 153 616
Driftsresultat		67	3 692
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		112	24
Sum finansinntekter		112	24
Annen rentekostnad		180	2 276
Annen finanskostnad			1 440
Sum finanskostnader		180	3 716
Netto finans		-68	-3 692
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1	0
Årsresultat		0	0
Annen egenkapital			



Organisasjonsnr: 982 513 359
KLOSTERHAGEN LEGESENTER DA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	3	63 070	87 780
Sum varige driftsmidler		63 070	87 780
Sum anleggsmidler		63 070	87 780
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		194 744	143 460
Andre fordringer			
	4	46 532	45 228
Sum fordringer		241 276	188 688
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		536 081	947 553
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		536 081	947 553
Sum omløpsmidler		777 358	1 136 241
SUM EIENDELER		840 428	1 224 021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
		181 676	181 677
Sum opptjent egenkapital		181 676	181 677
Sum egenkapital		181 676	181 677
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			
		144 790	70 267
Skyldige offentlige avgifter			
		136 548	155 543



Annen kortsiktig gjeld	377 413	816 535
Sum kortsiktig gjeld	658 751	1 042 344
Sum gjeld	658 751	1 042 344
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	840 428	1 224 021



Organisasjonsnr: 982 513 359
KLOSTERHAGEN LEGESENTER DA

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. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Skatt Selskapet er et DA med tilhørende delt ansvar. Skatter føres således ikke i regnskapet. Grunnlaget for beregningen av utsatt skatt/skattefordel fastsettes for utligning på de enkelte deltakerne. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
5.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1843913.00	1795108.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	267776.00	235863.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	36591.00	34800.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	36208.00	88950.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2184488.00	2154721.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

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



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

4

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.



Noter 2022

Klosterhagen Legesenter DA

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.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Skatt

Selskapet er et DA med tilhørende delt ansvar. Skatter føres således ikke i regnskapet. Grunnlaget for beregningen av utsatt skatt/skattefordel fastsettes for utligning på de enkelte deltakerne.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 5 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 843 913	1 795 108
Arbeidsgiveravgift	267 776	235 863
Pensjonskostnader	36 591	34 800
Andre ytelser / Refusjoner	36 208	88 950
Sum	2 184 488	2 154 721

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	822 207
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	822 207
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(734 428)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(759 137)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	63 070
Årets avskrivninger	(24 709)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.