



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 513 938
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOLLO BARNELEGE AS
Forretningsadresse: Idrettsveien 3
1400 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Knut Olav Bø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 28.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		176 911	151 724
Annen driftsinntekt		4 831 913	4 105 111
Sum inntekter		5 008 824	4 256 835
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	2 238 582	2 273 227
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	161 035	147 075
Annen driftskostnad		1 278 987	1 360 846
Sum kostnader		3 678 603	3 781 148
Driftsresultat		1 330 221	475 687
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 152	3 160
Sum finansinntekter		14 152	3 160
Annen rentekostnad		0	141
Annen finanskostnad		35	1 293
Sum finanskostnader		35	1 434
Netto finans		14 117	1 725
Resultat før skattekostnad		1 344 338	477 412
Skattekostnad		295 681	105 049
Årsresultat		1 048 657	372 363
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	350 000
Annen egenkapital		1 048 657	22 363
Sum overføringer og disponeringer		1 048 657	372 363



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	8 852
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	8 852
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	372 195	533 230
Sum varige driftsmidler		372 195	533 230
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		372 195	542 082
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		12 222	1 678
Andre kortsiktige fordringer		401 264	84 074
Sum fordringer		413 486	85 752
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 484 139	624 935
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 484 139	624 935
Sum omløpsmidler		1 897 625	710 687
SUM EIENDELER		2 269 820	1 252 768



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 071 021	22 364
Sum opptjent egenkapital		1 071 021	22 364
Sum egenkapital		1 171 021	122 364
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		105 110	0
Sum avsetninger for forpliktelser		105 110	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		105 110	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 794	114 580
Betalbar skatt		181 719	104 669
Skyldige offentlige avgifter		166 914	323 699
Utbytte		0	350 000
Annen kortsiktig gjeld		578 262	237 456
Sum kortsiktig gjeld		993 689	1 130 404
Sum gjeld		1 098 798	1 130 404
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 269 820	1 252 768



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 552066

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 513 938
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FOLLO BARNELEGE AS
Forretningsadresse: Idrettsveien 3
1400 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Knut Olav Bø
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 27.06.2024

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: 993 513 938
FOLLO BARNELEGE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		176 911	151 724
Annen driftsinntekt		4 831 913	4 105 111
Sum inntekter		5 008 824	4 256 835
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	2 238 582	2 273 227
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	161 035	147 075
Annen driftskostnad		1 278 987	1 360 846
Sum kostnader		3 678 603	3 781 148
Driftsresultat		1 330 221	475 687
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 152	3 160
Sum finansinntekter		14 152	3 160
Annen rentekostnad		0	141
Annen finanskostnad		35	1 293
Sum finanskostnader		35	1 434
Netto finans		14 117	1 725
Resultat før skattekostnad		1 344 338	477 412
Skattekostnad		295 681	105 049
Årsresultat		1 048 657	372 363
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		0	350 000
Annen egenkapital		1 048 657	22 363
Sum overføringer og disponeringer		1 048 657	372 363



Organisasjonsnr: 993 513 938
FOLLO BARNELEGE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	8 852
Goodwill	3	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	8 852
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	372 195	533 230
Sum varige driftsmidler		372 195	533 230
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		372 195	542 082
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		12 222	1 678
Andre kortsiktige fordringer		401 264	84 074
Sum fordringer		413 486	85 752
Investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 484 139	624 935
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 484 139	624 935
Sum omløpsmidler		1 897 625	710 687
SUM EIENDELER		2 269 820	1 252 768
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000



Sum innskutt egenkapital	100 000	100 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	1 071 021	22 364
Sum opptjent egenkapital	1 071 021	22 364
Sum egenkapital	1 171 021	122 364
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	105 110	0
Sum avsetninger for forpliktelser	105 110	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	105 110	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	66 794	114 580
Betalbar skatt	181 719	104 669
Skyldige offentlige avgifter	166 914	323 699
Utbytte	0	350 000
Annen kortsiktig gjeld	578 262	237 456
Sum kortsiktig gjeld	993 689	1 130 404
Sum gjeld	1 098 798	1 130 404
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 269 820	1 252 768



Organisasjonsnr: 993 513 938
FOLLO BARNELEGE AS

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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1754628.00	1809650.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	301866.00	298794.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	182087.00	164782.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2238582.00	2273227.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	968645.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	968645.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	596449.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	372196.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	161035.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



FOLLO BARNELEGE AS
993 513 938

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		176 911	151 724
Annen driftsinntekt		4 831 913	4 105 111
Sum driftsinntekter		5 008 824	4 256 835
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1, 2	-2 238 582	-2 273 227
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-161 035	-147 075
Annen driftskostnad		-1 278 987	-1 360 846
Sum driftskostnader		-3 678 603	-3 781 148
Driftsresultat		1 330 221	475 687
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		14 152	3 160
Sum finansinntekter		14 152	3 160
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	-141
Annen finanskostnad		-35	-1 293
Sum finanskostnader		-35	-1 434
Netto finans		14 117	1 725
Resultat før skattekostnad		1 344 338	477 412
Skattekostnad		-295 681	-105 049
Årsresultat		1 048 657	372 363
Overføringer			
Ordinært utbytte		0	350 000
Annen egenkapital		1 048 657	22 363
Sum overføringer		1 048 657	372 363



FOLLO BARNELEGE AS
993 513 938

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	8 852
Sum immaterielle eiendeler		0	8 852
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	372 195	533 230
Sum varige driftsmidler		372 195	533 230
Sum anleggsmidler		372 195	542 082
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		12 222	1 678
Andre kortsiktige fordringer		401 264	84 074
Sum fordringer		413 486	85 752
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 484 139	624 935
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 484 139	624 935
Sum omløpsmidler		1 897 625	710 687
SUM EIENDELER		2 269 820	1 252 768



FOLLO BARNELEGE AS
993 513 938

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 071 021	22 364
Sum opptjent egenkapital		1 071 021	22 364
Sum egenkapital		1 171 021	122 364
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		105 110	0
Sum avsetning for forpliktelser		105 110	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		66 794	114 580
Betalbar skatt		181 719	104 669
Skyldige offentlige avgifter		166 914	323 699
Utbytte		0	350 000
Annen kortsiktig gjeld		578 262	237 456
Sum kortsiktig gjeld		993 689	1 130 404
Sum gjeld		1 098 798	1 130 404
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 269 820	1 252 768

Nordre Follo, 21.06.2024

Knut Olav Bø
styrets leder / daglig leder

Kirsten Thomassen
styremedlem



FOLLO BARNELEGE AS
993 513 938

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

3



FOLLO BARNELEGE AS
993 513 938

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	1 754 628	1 809 650
Arbeidsgiveravgift	301 866	298 794
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	182 087	164 782
Sum	2 238 582	2 273 227

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	968 645
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	968 645
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-596 449
Balanseført verdi per 31.12.	372 196
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	161 035