



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 983 201 830  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLMLIA LEGESENTER AS  
Forretningsadresse: Asperudveien 67  
1255 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Erik Jonassen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 27.04.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		2 460 000	2 482 950
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 460 000</b>	<b>2 482 950</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			28 867
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 271 820	1 229 172
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	11 419	6 115
Annen driftskostnad	5	917 810	898 354
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 201 049</b>	<b>2 162 507</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>258 951</b>	<b>320 443</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			397
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>397</b>
Annen rentekostnad			149
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>149</b>
<b>Netto finans</b>			<b>248</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>258 951</b>	<b>320 691</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	53 437	68 585
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>205 514</b>	<b>252 106</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>205 514</b>	<b>252 106</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		205 514	252 106
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>205 514</b>	<b>252 106</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	58 952	14 271
<b>Sum varige driftsmidler</b>	7	<b>58 952</b>	<b>14 271</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer	4, 11	190 291	190 291
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>190 291</b>	<b>190 291</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>249 243</b>	<b>204 562</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	4	57 101	45 966
<b>Sum fordringer</b>		<b>57 101</b>	<b>45 966</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 212 516	1 134 181
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 212 516</b>	<b>1 134 181</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 269 617</b>	<b>1 180 147</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 518 859</b>	<b>1 384 709</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9	300 000	300 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	817 054	611 541
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>817 054</b>	<b>611 541</b>
<b>Sum egenkapital</b>	9	<b>1 117 054</b>	<b>911 541</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		84 079	66 115
Betalbar skatt	6	53 437	68 585
Skyldige offentlige avgifter		94 573	81 854
Annen kortsiktig gjeld		169 716	256 614
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>401 806</b>	<b>473 168</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>401 806</b>	<b>473 168</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 518 859</b>	<b>1 384 709</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 167953

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 983 201 830  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLMLIA LEGESENTER AS  
Forretningsadresse: Asperudveien 67  
1255 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Erik Jonassen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

#### 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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 28.03.2022

---

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: 983 201 830  
HOLMLIA LEGESENTER AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		2 460 000	2 482 950
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 460 000</b>	<b>2 482 950</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			28 867
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 271 820	1 229 172
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	11 419	6 115
Annen driftskostnad	5	917 810	898 354
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 201 049</b>	<b>2 162 507</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>258 951</b>	<b>320 443</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			397
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>397</b>
Annen rentekostnad			149
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>149</b>
<b>Netto finans</b>			<b>248</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	53 437	68 585
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>205 514</b>	<b>252 106</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>205 514</b>	<b>252 106</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		205 514	252 106
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>205 514</b>	<b>252 106</b>



Organisasjonsnr: 983 201 830  
HOLMLIA LEGESENTER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

	7	58 952	14 271
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>7</b>	<b>58 952</b>	<b>14 271</b>

#### Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

	4, 11	190 291	190 291
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>190 291</b>	<b>190 291</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>249 243</b>	<b>204 562</b>
--------------------------	--	----------------	----------------

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Andre fordringer

	4	57 101	45 966
<b>Sum fordringer</b>		<b>57 101</b>	<b>45 966</b>

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

		1 212 516	1 134 181
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 212 516</b>	<b>1 134 181</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 269 617</b>	<b>1 180 147</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 518 859</b>	<b>1 384 709</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (300 aksjer  
à kr 1 000,00)

	8, 9	300 000	300 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

	9	817 054	611 541
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>817 054</b>	<b>611 541</b>



<b>Sum egenkapital</b>	<b>9</b>	<b>1 117 054</b>	<b>911 541</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		84 079	66 115
Betalbar skatt	6	53 437	68 585
Skyldige offentlige avgifter		94 573	81 854
Annen kortsiktig gjeld		169 716	256 614
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>401 806</b>	<b>473 168</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>401 806</b>	<b>473 168</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 518 859</b>	<b>1 384 709</b>



Organisasjonsnr: 983 201 830  
HOLMLIA LEGESENTER 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 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, pensjonsforpliktelse 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. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsverdi i balansen. 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

## Note



2

Antall årsverk i regnskapsåret  
3.00

Note  
1

## Spesifisering av resultatregnskapet

### Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1080815.00	1052102.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	157027.00	144881.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	24065.00	23735.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9914.00	8454.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1271821.00	1229172.00

Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

### Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets





## Noter 2021

### HOLMLIA LEGESENTER AS

#### 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.

#### Forørig 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.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

#### Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 080 815	1 052 102
Arbeidsgiveravgift	157 027	144 881
Pensjonskostnader	24 065	23 735
Andre ytelser	9 914	8 454
<b>Sum</b>	<b>1 271 821</b>	<b>1 229 172</b>



## Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

## Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

## Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

## Note 6 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	258 951	320 691
+/- Permanente forskjeller		149
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(16 055)	(9 092)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>242 896</b>	<b>311 748</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	53 437	68 585
Sum	53 437	68 585
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>53 437</b>	<b>68 585</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	53 437	68 585
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>53 437</b>	<b>68 585</b>

## Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	267 797
Tilgang i året	56 100
Avgang i året	323 897
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	
Akk. av- og nedskr. 01.01.21	253 526
Årets avskr. 31.12.21	11 419
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>58 952</b>

## Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	1 000,00	300 000,00
<b>Sum</b>	<b>300</b>		<b>300 000,00</b>



Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Asak Rødal, Marianne	100	33,33%	Ordinære aksjer
ERIK JONASSEN	100	33,33%	Ordinære aksjer
WAQQAS MOHAMMAD, SULTAN	100	33,33%	Ordinære aksjer
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>300</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	300 000	611 541	911 541
Årets resultat		205 514	205 514
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>300 000</b>	<b>817 054</b>	<b>1 117 054</b>

## Note 10 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(21 212)	(5 156)	(16 055)
Netto forskjeller	(21 212)	(5 156)	(16 055)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	21 212	5 156	16 055
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>


Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 134


## Note 11 - Fordringer


Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

190 291



 Legally signed by  
Enik Jonassen  
2022-03-18

 Legally signed by  
Marianne Asak Rødal  
2022-03-18

 Legally signed by  
Waqas Mohammad Sultan  
2022-03-21

**Årøppgjør for 2021**  
**HOLMLIA LEGESENTER AS**


Utarbeidet av:


**Wepe Regnskap AS**






## Resultatregnskap for 2021 HOLMLIA LEGESENTER AS

 Legally signed by  
Enik Jonassen  
2022-03-18


 Legally signed by  
Marianne Asak Rødal  
2022-03-18


 Legally signed by  
Waqas Mohammad Sultan  
2022-03-21


	Note	2021	2020
Annen driftsinntekt		2 460 000	2 482 950
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 460 000</b>	<b>2 482 950</b>
Varekostnad		0	(28 867)
Lønnskostnad	1, 2, 3	(1 271 820)	(1 229 172)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	(11 419)	(6 115)
Annen driftskostnad	5	(917 810)	(898 354)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(2 201 049)</b>	<b>(2 162 507)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>258 951</b>	<b>320 443</b>
Annen renteinntekt		0	397
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>397</b>
Annen rentekostnad		0	(149)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>(149)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>0</b>	<b>248</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>258 951</b>	<b>320 691</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	(53 437)	(68 585)
<b>Ordinært resultat</b>		<b>205 514</b>	<b>252 106</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>205 514</b>	<b>252 106</b>
<b>Overføringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital		205 514	252 106
<b>Sum</b>		<b>205 514</b>	<b>252 106</b>



## Balanse pr. 31. desember 2021 HOLMLIA LEGESENTER AS

 Legally signed by  
Erik Jonassen  
2022-03-18


 Legally signed by  
Marianne Asak Rødal  
2022-03-18


 Legally signed by  
Waqqas Mohammad Sultan  
2022-03-21


	Note	2021	2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	58 952	14 271
<b>Sum varige driftsmidler</b>	7	<b>58 952</b>	<b>14 271</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer	4, 11	190 291	190 291
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>190 291</b>	<b>190 291</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>249 243</b>	<b>204 562</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	4	57 101	45 966
<b>Sum fordringer</b>		<b>57 101</b>	<b>45 966</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 212 516	1 134 181
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 212 516</b>	<b>1 134 181</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 269 617</b>	<b>1 180 147</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 518 859</b>	<b>1 384 709</b>



## Balanse pr. 31. desember 2021 HOLMLIA LEGESENTER AS

 Legally signed by  
Erik Jonassen  
2022-03-18

 Legally signed by  
Marianne Asak Rødal  
2022-03-18

 Legally signed by  
Waqqas Mohammad Sultan  
2022-03-21

	Note	2021	2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9	300 000	300 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	9	817 054	611 541
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>817 054</b>	<b>611 541</b>
<b>Sum egenkapital</b>	9	<b>1 117 054</b>	<b>911 541</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		84 079	66 115
Betalbar skatt	6	53 437	68 585
Skyldige offentlige avgifter		94 573	81 854
Annen kortsiktig gjeld		169 716	256 614
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>401 806</b>	<b>473 168</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>401 806</b>	<b>473 168</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 518 859</b>	<b>1 384 709</b>

Oslo, 15.03.22  
Holmlia Legesenter AS

\_\_\_\_\_  
Erik Jonassen  
Styrets leder / Daglig leder

\_\_\_\_\_  
Marianne Asak Rødal  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Waqqas Mohammad Sultan  
Styremedlem



## Noter 2021 HOLMLIA LEGESENTER AS

Legally signed by  
Enik Jonassen  
2022-03-18

Legally signed by  
Marianne Asak Rødal  
2022-03-18

Legally signed by  
Waqqas Mohammad Sultan  
2022-03-21

### 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.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

#### 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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

### Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 080 815	1 052 102
Arbeidsgiveravgift	157 027	144 881
Pensjonskostnader	24 065	23 735
Andre ytelser	9 914	8 454
<b>Sum</b>	<b>1 271 821</b>	<b>1 229 172</b>



Legally signed by  
Enik Jonassen  
2022-03-18

Legally signed by  
Marianne Asak Rødal  
2022-03-18

Legally signed by  
Waqas Mohammad Sultan  
2022-03-21

## Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

## Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

## Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

## Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

## Note 6 - Skatt

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	258 951	320 691
+/- Permanente forskjeller		149
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(16 055)	(9 092)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>242 896</b>	<b>311 748</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	53 437	68 585
Sum	53 437	68 585
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>53 437</b>	<b>68 585</b>
Betalbar skatt i skattekostnad	53 437	68 585
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>53 437</b>	<b>68 585</b>




## Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost 01.01.2021	267 797
Tilgang i året	56 100
Avgang i året	323 897
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	
Akk. av- og nedskr. 01.01.21	253 526
Årets avskr. 31.12.21	11 419
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>58 952</b>

## Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	1 000,00	300 000,00
<b>Sum</b>	<b>300</b>		<b>300 000,00</b>



Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse	
Asak Rødal, Marianne	100	33,33%	Ordinære ak:	 Legally signed by Eirik Jonassen 2022-03-18
ERIK JONASSEN	100	33,33%	Ordinære ak:	 Legally signed by Marianne Asak Rødal 2022-03-18
WAQQAS MOHAMMAD, SULTAN	100	33,33%	Ordinære ak:	 Legally signed by Waqqas Mohammad Sultan 2022-03-21
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>300</b>	<b>100,00%</b>		

## Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	300 000	611 541	911 541
Årets resultat		205 514	205 514
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>300 000</b>	<b>817 054</b>	<b>1 117 054</b>

## Note 10 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(21 212)	(5 156)	(16 055)
Netto forskjeller	(21 212)	(5 156)	(16 055)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	21 212	5 156	16 055
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 134

## Note 11 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

190 291