



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 021 739
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRUM LEGESENTER SKIEN AS
Forretningsadresse: Henrik Ibsens gate 6
3724 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: Lene Berit Gaathaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

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, 05.04.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		660 000	220 000
Annen driftsinntekt		2 784 000	2 977 000
Sum inntekter		3 444 000	3 197 000
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 906 239	1 723 775
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 183	32 300
Annen driftskostnad		1 696 719	1 300 848
Sum kostnader		3 605 141	3 056 923
Driftsresultat		-161 141	140 077
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		85	11
Sum finansinntekter		85	11
Annen rentekostnad		277	9
Annen finanskostnad			
Sum finanskostnader		277	9
Netto finans		-192	2
Ordinært resultat før skattekostnad		-161 333	140 078
Skattekostnad på resultat	4		17 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		-161 333	123 004
Årsresultat	5	-161 333	123 004
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-161 333	123 004
Totalresultat		-161 333	123 004
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-41 804	3 476



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avsatt til annen egenkapital			119 528
Overført fra annen egenkapital		-119 528	
Sum overføringer og disponeringer	5	-161 333	123 004



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	57 900	60 083
Sum varige driftsmidler	3	57 900	60 083
Sum anleggsmidler		57 900	60 083
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		36 327	239 508
Sum fordringer		36 327	239 508
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	388 682	191 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		388 682	191 000
Sum omløpsmidler		425 009	430 507
SUM EIENDELER		482 909	490 590
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	40 000	40 000
Beholdning av egne aksjer	7		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			119 528
Udekket tap		41 804	
Sum opptjent egenkapital		-41 804	119 528
Sum egenkapital	5	-1 804	159 528
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		135 291	34 750
Betalbar skatt	4		17 074
Skyldig offentlige avgifter	6	111 308	93 155
Annen kortsiktig gjeld		238 114	186 083
Sum kortsiktig gjeld		484 713	331 062
Sum gjeld		484 713	331 062
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		482 909	490 590



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 456263

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 021 739
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRUM LEGESENTER SKIEN AS
Forretningsadresse: Henrik Ibsens gate 6
3724 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: Lene Berit Gaathaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

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, 03.06.2023



Organisasjonsnr: 916 021 739
SENTRUM LEGESENTER SKIEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		660 000	220 000
Annen driftsinntekt		2 784 000	2 977 000
Sum inntekter		3 444 000	3 197 000
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 906 239	1 723 775
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 183	32 300
Annen driftskostnad		1 696 719	1 300 848
Sum kostnader		3 605 141	3 056 923
Driftsresultat		-161 141	140 077
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		85	11
Sum finansinntekter		85	11
Annen rentekostnad		277	9
Annen finanskostnad			
Sum finanskostnader		277	9
Netto finans		-192	2
Ordinært resultat før skattekostnad		-161 333	140 078
Skattekostnad på resultat	4		17 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		-161 333	123 004
Årsresultat	5	-161 333	123 004
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-161 333	123 004
Totalresultat		-161 333	123 004
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-41 804	3 476
Avsatt til annen egenkapital			119 528
Overført fra annen egenkapital		-119 528	
Sum overføringer og disponeringer	5	-161 333	123 004





Organisasjonsnr: 916 021 739
SENTRUM LEGESEENTER SKIEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 4

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 3

Maskiner og anlegg 3

Skip og flytende

installasjoner 3

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3

Sum varige driftsmidler 3 **57 900** **60 083**

Sum anleggsmidler **57 900** **60 083**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige

fordringer 36 327 239 508

Sum fordringer **36 327** **239 508**

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 6 388 682 191 000

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende **388 682** **191 000**

Sum omløpsmidler **425 009** **430 507**

SUM EIENDELER **482 909** **490 590**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7 40 000 40 000

Beholdning av egne aksjer 7

Sum innskutt egenkapital **40 000** **40 000**

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 119 528

Udekket tap 41 804



Sum opptjent egenkapital		-41 804	119 528
Sum egenkapital	5	-1 804	159 528
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		135 291	34 750
Betalbar skatt	4		17 074
Skyldig offentlige avgifter	6	111 308	93 155
Annen kortsiktig gjeld		238 114	186 083
Sum kortsiktig gjeld		484 713	331 062
Sum gjeld		484 713	331 062
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		482 909	490 590



Organisasjonsnr: 916 021 739
SENTRUM LEGESENTER SKIEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<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

<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>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022

Sentrum Legesenter Skien AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 916 021 739



RESULTATREGNSKAP

SENTRUM LEGESENTER SKIEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		660 000	220 000
Annen driftsinntekt		2 784 000	2 977 000
Sum driftsinntekter		3 444 000	3 197 000
Lønnskostnad	2	1 906 239	1 723 775
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 183	32 300
Annen driftskostnad		1 696 719	1 300 848
Sum driftskostnader		3 605 141	3 056 923
Driftsresultat		-161 141	140 077
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		85	11
Annen rentekostnad		277	9
Resultat av finansposter		-192	2
Resultat før skattekostnad		-161 333	140 078
Skattekostnad på resultat	4	0	17 074
Resultat		-161 333	123 004
Årsresultat	5	-161 333	123 004
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	3 476
Avsatt til annen egenkapital		0	119 528
Overført til udekket tap		41 804	0
Overført fra annen egenkapital		119 528	0
Sum overføringer	5	-161 333	123 004



BALANSE

SENTRUM LEGESENTER SKIEN AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	57 900	60 083
Sum varige driftsmidler	3	57 900	60 083
Sum anleggsmidler		57 900	60 083
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		36 327	239 508
Sum fordringer		36 327	239 508
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	388 682	191 000
Sum omløpsmidler		425 009	430 507
Sum eiendeler		482 909	490 590



BALANSE

SENTRUM LEGESENTER SKIEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	40 000	40 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		0	119 528
Udekket tap		-41 804	0
Sum opptjent egenkapital		-41 804	119 528
Sum egenkapital	5	-1 804	159 528
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		135 291	34 750
Betalbar skatt	4	0	17 074
Skyldig offentlige avgifter	6	111 308	93 155
Annen kortsiktig gjeld		238 114	186 083
Sum kortsiktig gjeld		484 713	331 062
Sum gjeld		484 713	331 062
Sum egenkapital og gjeld		482 909	490 590

Skien, 31.05.2023
Styret i Sentrum Legesenter Skien AS

Lene Berit Gaathaug
Styremedlem

Elise Charlotte Melkild
Styremedlem

Sigurd Haugan Danielsen
Styreleder

Eirik Knapskog
Styremedlem



Sentrum Legesenter Skien AS-916 021 739

Noter til årsregnskapet for 2022

Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNETEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

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 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	1 610 579	1 454 069
Arbeidsgiveravgift	231 125	208 023
Pensjonskostnader	28 607	23 209
Andre ytelser	35 928	38 474
Sum	1 906 239	1 723 775

Selskapet har i 2022 sysselsatt 3 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven er iverksatt.

Sum	0	0
------------	----------	----------

REVISOR

Selskapet har valgt bort revisjon i henhold til aksjelovens §7-6.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	532 587	532 587
= Anskaffelseskost 31.12.22	532 587	532 587
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.22	472 504	472 504
+ Årets ordinære avskrivninger	2 183	2 183
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.22	474 687	474 687
Bokført verdi 01.01.22	60 083	60 083
- Årets avskrivning og nedskrivning	2 183	2 183
= Bokført verdi 31.12.22	57 900	57 900
Økonomisk levetid	3-5 år	



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	17 074
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	17 074
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-161 333	140 078
Permanente forskjeller	99	1 000
Endring i midlertidige forskjeller	-18 183	5 703
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-69 172
Skattepliktig inntekt	-179 417	77 610
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	17 074
Sum betalbar skatt i balansen	0	17 074

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-70 826	-89 009	-18 183
Sum	-70 826	-89 009	-18 183
Akkumulert fremførbart underskudd	-179 417	0	179 417
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	250 242	89 009	-161 234
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	40 000	0	0	119 528	159 528
Pr 01.01.2022	40 000	0	0	119 528	159 528
Årets resultat				-161 333	-161 333
Pr 31.12.2022	40 000	0	0	-41 804	-1 804

Styret presiserer at aksjekapitalen er tapt og har dermed handlingsplikt ihht aksjeloven §3-5. Årsregnskapet avlegges likevel under forutsetning om fortsatt drift, jf. Regnskapsloven §3-3. Styret er klar over den generelle aktsomhetsplikt til å påse at foretaket ikke driver for kreditors regning og risiko.

Aksjekapitalen er tapt, men årsregnskapet avlegges likevel under forutsetning om fortsatt drift, jf. Regnskapsloven §3-3. Resultatet for 2022 viser et underskudd på kr. -161 333 etter skatt, mot et overskudd på kr. 123 004 i 2021.



Likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Sentrum Legesenter Skien AS er et selskap som har til hensikt å fordele kostnadene mellom legene som har sin virksomhet på senteret. Hovedinntekten består av leieinntekter fra legene og denne reguleres etter behov. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet

Med bakgrunn i ovennevnte mener styret likevel at forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.

Note 6 Bundne midler

I posten inngår følgende:	2022	2021
Bundne skattetrekkmidler	68 078	53 818
Sum	68 078	53 818
Skyldige skattetrekkmidler	66 962	52 702

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I SENTRUM LEGESENTER SKIEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	40 000	1,0	40 000
Sum	40 000		40 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Eirik Knapskog	10 000	25,0	25,0
Elise Charlotte Melkild	10 000	25,0	25,0
Lene Berit Gaathaug	10 000	25,0	25,0
Sigurd Haugan Danielsen	10 000	25,0	25,0
Totalt antall aksjer	40 000	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Eirik Knapskog	Styremedlem	10 000
Sigurd Haugan Danielsen	Styreleder	10 000
Lene Berit Gaathaug	Styremedlem	10 000
Elise Charlotte Melkild	Styremedlem	10 000
Totalt antall aksjer		40 000