



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 983 770 509  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KOLBOTN MEDISINSKE SENTER AS  
Forretningsadresse: Sønsterudveien 32  
1412 SOFIEMYR

### 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: Lisbet Hellen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2022

### 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, 02.03.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		20 308	15 839
Annen driftsinntekt		1 166 212	1 055 894
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 186 520</b>	<b>1 071 733</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		8 365	5 338
Lønnskostnad	1, 2, 3	64 138	52 246
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	18 540	3 200
Annen driftskostnad	4	1 152 423	962 902
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 243 465</b>	<b>1 023 687</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-56 946</b>	<b>48 046</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			146
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>146</b>
Annen rentekostnad			14
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>14</b>
<b>Netto finans</b>			<b>132</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-56 946</b>	<b>48 178</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-1 263	3 754
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-55 683</b>	<b>44 424</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-55 683</b>	<b>44 424</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		-55 683	44 424
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-55 683</b>	<b>44 424</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.	6		18 540
<b>Sum varige driftsmidler</b>			<b>18 540</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>18 540</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	20 511	24 854
<b>Sum fordringer</b>		<b>20 511</b>	<b>24 854</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	363 370	580 748
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>363 370</b>	<b>580 748</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>383 881</b>	<b>605 602</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>383 881</b>	<b>624 141</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (80 aksjer à kr 1 000,00)	5, 11	80 000	110 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>80 000</b>	<b>110 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	279 394	451 146
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>279 394</b>	<b>451 146</b>



### Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum egenkapital</b>	11	<b>359 394</b>	<b>561 146</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	8	127	1 390
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>127</b>	<b>1 390</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>127</b>	<b>1 390</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-10 864	
Betalbar skatt	7		2 491
Skyldige offentlige avgifter		7 604	9 681
Annen kortsiktig gjeld		27 620	49 433
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>24 360</b>	<b>61 605</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>24 487</b>	<b>62 995</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>383 881</b>	<b>624 141</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 297226

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 983 770 509  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KOLBOTN MEDISINSKE SENTER AS  
Forretningsadresse: Sønsterudveien 32  
1412 SOFIEMYR

#### 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: Lisbet Hellen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2022

#### 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, 16.05.2022

---

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: 983 770 509  
KOLBOTN MEDISINSKE SENTER AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		20 308	15 839
Annen driftsinntekt		1 166 212	1 055 894
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 186 520</b>	<b>1 071 733</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		8 365	5 338
Lønnskostnad	1, 2, 3	64 138	52 246
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	18 540	3 200
Annen driftskostnad	4	1 152 423	962 902
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 243 465</b>	<b>1 023 687</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-56 946</b>	<b>48 046</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			146
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>146</b>
Annen rentekostnad			14
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>14</b>
<b>Netto finans</b>			<b>132</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-56 946</b>	<b>48 178</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-1 263	3 754
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-55 683</b>	<b>44 424</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-55 683</b>	<b>44 424</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Annen egenkapital		-55 683	44 424
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-55 683</b>	<b>44 424</b>



Organisasjonsnr: 983 770 509  
KOLBOTN MEDISINSKE SENTER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,  
verktøy, kontormaskiner,  
ol.

6

18 540

Sum varige driftsmidler

18 540

Sum anleggsmidler

0

18 540

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer

9

20 511

24 854

Sum fordringer

20 511

24 854

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende

10

363 370

580 748

Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende

363 370

580 748

Sum omløpsmidler

383 881

605 602

SUM EIENDELER

383 881

624 141

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital (80 aksjer à  
kr 1 000,00)

5, 11

80 000

110 000

Sum innskutt egenkapital

80 000

110 000

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

11

279 394

451 146

Sum opptjent egenkapital

279 394

451 146

Sum egenkapital

11

359 394

561 146

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld

Utsatt skatt

8

127

1 390



<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>127</b>	<b>1 390</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>127</b>	<b>1 390</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-10 864	
Betalbar skatt	7		2 491
Skyldige offentlige avgifter		7 604	9 681
Annen kortsiktig gjeld		27 620	49 433
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>24 360</b>	<b>61 605</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>24 487</b>	<b>62 995</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>383 881</b>	<b>624 141</b>



Organisasjonsnr: 983 770 509  
KOLBOTN MEDISINSKE SENTER 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. 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

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Note  
1

### Spesifisering av resultatregnskapet

#### Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
------	-------	-----------



	101983.00	90057.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9619.00	15282.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-47465.00	-53092.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	64137.00	52247.00

## Note

### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

## Note

### Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak



Se eventuelle andre vedlegg.



## Noter 2021 KOLBOTN MEDISINSKE SENTER 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.

### 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

### Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	101 983	90 057
Arbeidsgiveravgift	9 619	15 282
Andre ytelser / Refusjoner	(47 465)	(53 092)
<b>Sum</b>	<b>64 137</b>	<b>52 247</b>

### Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

### Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Selskapets aksjonærer utfører daglig ledelse.



## Note 4 - Revisjon

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

## Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

101

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	80	1 000,00	80 000,00
<b>Sum</b>	<b>80</b>		<b>80 000,00</b>

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Lisbet Hellen	37	46,25%	
Siri Meckelborg	37	46,25%	
Vegard Cowie Jørgensen	6	7,50%	
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>80</b>	<b>100,00%</b>	

## Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	45 625
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.2021</b>	<b>45 625</b>
Avskrivning	- 18 540
<b>Balanseført verdi pr. 31.12.2021</b>	<b>0</b>
Årest avskrivning	18 540
Økonomisk levetid	
<b>Avskrivningsplan</b>	

## Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	(56 946)	48 178
+/- Permanente forskjeller		(22)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	5 740	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(36 832)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>(51 206)</b>	<b>11 324</b>
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		2 491
Sum		2 491
+/- Endring i utsatt skatt	(1 263)	1 263
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>(1 263)</b>	<b>3 754</b>
Betalbar skatt i skattekostnad		2 491
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>2 491</b>



## Note 8 - 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	5 740	0	5 740
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(51 206)	51 206
Netto forskjeller	5 740	(51 206)	56 946
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	51 206	(51 206)
Sum midlertidige forskjeller	5 740	0	5 740
<b>Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%</b>	<b>1 263</b>	<b>0</b>	<b>1 263</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 11 265

## Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	20 511	24 854
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
<b>Netto oppførte kundefordringer</b>	<b>20 511</b>	<b>24 854</b>

## Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 4 128. Skyldig skattetrekk er kr 4 125.

## Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	110 000	335076	445 076
Reduksjon AK/overkurs	(30 000)		(30 000)
Årets resultat		(55 682)	(55 682)
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>80 000</b>	<b>279 394</b>	<b>359 394</b>