



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 482 230
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: HMS-SENTERET ØVRE ROMERIKE SA
Forretningsadresse: Folkeparken 13A
2072 DAL

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: Inger Lise Granslåen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2022

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, 23.10.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 413 972	10 590 958
Annen driftsinntekt		1 169 512	507 520
Sum inntekter		12 583 484	11 098 478
Kostnader			
Varekostnad		548 424	417 007
Lønnskostnad	2	8 180 505	7 688 783
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	179 380	119 273
Annen driftskostnad	2, 4	3 094 897	2 513 630
Sum kostnader		12 003 206	10 738 693
Driftsresultat		580 278	359 784
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 501	44 807
Annen finansinntekt		35	
Sum finansinntekter		14 536	44 807
Annen rentekostnad		2 976	
Annen finanskostnad		20	14
Sum finanskostnader		2 996	14
Netto finans		11 540	44 793
Ordinært resultat før skattekostnad		591 818	404 577
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		591 818	404 577
Årsresultat		591 818	404 577
Årsresultat etter minoritetsinteresser		591 818	404 577
Totalresultat		591 818	404 577



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		591 818	404 577
Sum overføringer og disponeringer		591 818	404 577



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	2 648 800	2 716 697
Maskiner og anlegg	3	42 378	108 918
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler		2 691 178	2 825 614
Sum anleggsmidler		2 691 178	2 825 614
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 144 672	1 063 652
Andre kortsiktige fordringer		515 612	164 396
Sum fordringer		1 660 284	1 228 048
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 223 721	5 727 204
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 223 721	5 727 204
Sum omløpsmidler		7 884 005	6 955 252
SUM EIENDELER		10 575 183	9 780 867

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen egenkapital		8 448 748	7 856 930
Sum opptjent egenkapital		8 448 748	7 856 930
Sum egenkapital		8 448 748	7 856 930
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		333 903	256 303
Skyldig offentlige avgifter		503 059	461 080
Annen kortsiktig gjeld		1 289 473	1 206 553
Sum kortsiktig gjeld		2 126 435	1 923 936
Sum gjeld		2 126 435	1 923 936
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 575 183	9 780 867



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 214729

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 482 230
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: HMS-SENTERET ØVRE ROMERIKE SA
Forretningsadresse: Folkeparken 13A
2072 DAL

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: Inger Lise Granslåen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.02.2022

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, 07.05.2022



Organisasjonsnr: 971 482 230
HMS-SENTERET ØVRE ROMERIKE SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 413 972	10 590 958
Annen driftsinntekt		1 169 512	507 520
Sum inntekter		12 583 484	11 098 478
Kostnader			
Varekostnad		548 424	417 007
Lønnskostnad	2	8 180 505	7 688 783
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	179 380	119 273
Annen driftskostnad	2, 4	3 094 897	2 513 630
Sum kostnader		12 003 206	10 738 693
Driftsresultat		580 278	359 784
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 501	44 807
Annen finansinntekt		35	
Sum finansinntekter		14 536	44 807
Annen rentekostnad		2 976	
Annen finanskostnad		20	14
Sum finanskostnader		2 996	14
Netto finans		11 540	44 793
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		591 818	404 577
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		591 818	404 577
Årsresultat		591 818	404 577
Årsresultat etter minoritetsinteresser		591 818	404 577
Totalresultat		591 818	404 577
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		591 818	404 577
Sum overføringer og disponeringer		591 818	404 577





Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	333 903	256 303
Skyldig offentlige avgifter	503 059	461 080
Annen kortsiktig gjeld	1 289 473	1 206 553
Sum kortsiktig gjeld	2 126 435	1 923 936
Sum gjeld	2 126 435	1 923 936
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	10 575 183	9 780 867



Organisasjonsnr: 971 482 230
HMS-SENTERET ØVRE ROMERIKE SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
8

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
8.50

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i HMS-Senteret Øvre Romerike SA

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert HMS-Senteret Øvre Romerike SAs årsregnskap som viser et overskudd på kr 591 818. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering. Independent Accounting Firms SIGNICAT



Lillestrøm, 25. februar 2022
SLM Revisjon AS

Jan Ove Hofseth
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

SLM Revisjon AS – MEDLEMMER AV DEN NORSKE REVISORFORENING OG PRIME GLOBAL – REVISORNUMMER 972 412 112

Postadresse: Postboks 273, 2001 Lillestrøm
Besøksadresse: Stortorget, 28, Lillestrøm

Telefon: 63 89 77 00

E-post: firmapost@slm-revisjon.no
Nettside: www.slm-revisjon.no



Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

Independent Accounting Firms

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

HOFSETH, JAN OVE
Norwegian Buypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

25.02.2022 14.48.54

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap 2021

HMS-Senteret Øvre Romerike

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 971 482 230



Resultatregnskap

HMS-Senteret Øvre Romerike

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		11 413 972	10 590 958
Annen driftsinntekt		1 169 512	507 520
Sum driftsinntekter		12 583 484	11 098 478
Varekostnad		548 424	417 007
Lønnskostnad	2	8 180 505	7 688 783
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	179 380	119 273
Annen driftskostnad	2, 4	3 094 897	2 513 630
Sum driftskostnader		12 003 206	10 738 693
Driftsresultat		580 278	359 784
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 501	44 807
Annen finansinntekt		35	0
Annen rentekostnad		2 976	0
Annen finanskostnad		20	14
Resultat av finansposter		11 540	44 793
Ordinært resultat før skattekostnad		591 818	404 577
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Årsresultat		591 818	404 577
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		591 818	404 577
Sum overføringer		591 818	404 577



Balanse

HMS-Senteret Øvre Romerike

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	2 648 800	2 716 697
Maskiner og anlegg	3	42 378	108 918
Sum varige driftsmidler		<u>2 691 178</u>	<u>2 825 614</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 691 178</u>	<u>2 825 614</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 144 672	1 063 652
Andre kortsiktige fordringer		515 612	164 396
Sum fordringer		<u>1 660 284</u>	<u>1 228 048</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		6 223 721	5 727 204
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>6 223 721</u>	<u>5 727 204</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 884 005</u>	<u>6 955 252</u>
Sum eiendeler		<u>10 575 183</u>	<u>9 780 867</u>



Balanse

HMS-Senteret Øvre Romerike


Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		8 448 748	7 856 930
Sum opptjent egenkapital		<u>8 448 748</u>	<u>7 856 930</u>
Sum egenkapital		<u>8 448 748</u>	<u>7 856 930</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		333 903	256 303
Skyldig offentlige avgifter		503 059	461 080
Annen kortsiktig gjeld		1 289 473	1 206 553
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 126 435</u>	<u>1 923 936</u>
Sum gjeld		<u>2 126 435</u>	<u>1 923 936</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>10 575 183</u>	<u>9 780 867</u>

Dal, 21.02.2022

Styret i HMS-Senteret Øvre Romerike


John Inge Lorentsen
styreleder


Geir Solbrekken
nestleder


Terje Wilsgård
styremedlem


Camilla Kjærstad
styremedlem


Jan Heranger
styremedlem


Inger-Lise Grønslåen
daglig leder


Torjeif Brekke
styremedlem



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Inntekter

Virksomheten har ikke økonomisk formål, og er ikke skattepliktig.

Inntektsføring skjer på leveringstidspunktet.

Medlemskontingent inntektsføres når de faktureres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 antatt virkelig verdi.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Nedskrivning av anleggsmidler

Ved indikasjon på at balanseført verdi av et anleggsmiddel er høyere enn virkelig verdi, foretas det test for verdifall. Testen foretas for det laveste nivå av anleggsmidler som har selvstendige kontantstrømmer. Hvis balanseført verdi er høyere enn både salgsverdi og gjenvinnbart beløp, foretas det nedskrivning til det høyeste av salgsverdi og gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen.

Tidligere nedskrivninger, med unntak for nedskrivning av goodwill, reverseres hvis grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordning for selskapets ansatte balanseføres ikke. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektivt forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.



Noter til regnskapet 2021

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	5 727 264	5 892 548
Arbeidsgiveravgift	976 310	895 877
Pensjonskostnader	517 073	657 580
Andre ytelser	959 858	242 777
Sum	8 180 505	7 688 783

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

	9	8
--	---	---

Note 3 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o.a fast eiendom	Utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	3 394 866	379 867	3 774 733
Tilgang	0	54 880	54 880
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	3 394 866	434 747	3 829 613
Akk. av-/nedskrivninger 31.12	-746 066	-392 369	-1 138 435
Balanseført verdi 31.12	2 648 800	42 378	2 691 178
Årets avskrivninger	67 897	111 483	179 380
Avskrivningssats	2 %	20 %	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	
Økonomisk levetid	50 år	5 år	



Noter til regnskapet 2021

Note 4 Spesifikasjon av annen driftskostnad

	2021	2020
Leie lokaler	102 732	103 016
Fellesutgifter ved leieforhold	75 384	89 212
Renovasjon og renhold	208 574	113 740
Strøm	56 090	32 932
Arbeidsklær og verneutstyr	22 118	25 562
Inventar og utstyr	89 861	64 347
Kontorrekvisita	140 249	101 650
Reparasjon og vedlikehold	15 537	75 501
Vedlikehold lokaler	8 599	23 188
Trykksaker	893	11 698
Anskaffelse EDB	120 830	227 748
Regnskap, revisjon og annen konsulentbistand	1 227 866	887 216
Mobilt vakthold	0	7 513
Telefon og internett	123 450	145 141
Porto	886	4 849
Kurs og møteutgifter	170 982	41 341
Bilgodtgjørelse	133 417	149 231
Reklame og annonser	33 986	40 566
Forsikringer	27 568	15 011
Andre utgifter	162 357	66 808
Tap på fordringer	9 941	0
Reiser etter regning	363 577	287 363
Sum driftskostnader	3 094 897	2 513 630