Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	983 061 443
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ONSØY LEGESENTER AS
Forretningsadresse:	Pancoveien 22A 1624 GRESSVIK

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:	MAINITZ ELISABETH
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	19.04.2024

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, 21.03.2025

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 670	3 929 700
Annen driftsinntekt		3 489 700	
Sum inntekter		**3 524 370**	**3 929 700**
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 851 202	1 572 534
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	23 547	20 555
Annen driftskostnad		2 051 996	2 078 197
Sum kostnader		**3 926 745**	**3 671 286**
Driftsresultat		**-402 375**	**258 414**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-63	
Sum finansinntekter		**-63**	
Annen rentekostnad		5 061	7 076
Sum finanskostnader		**5 061**	**7 076**
Netto finans		**-5 124**	**-7 076**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-407 499**	**251 338**
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-407 499**	**251 338**
Årsresultat	4	**-407 499**	**251 338**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-407 499**	**251 338**
Totalresultat		**-407 499**	**251 338**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-390 293	234 132
Avsatt til annen egenkapital			17 206

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overført fra annen egenkapital		-17 206	
Sum overføringer og disponeringer	4	**-407 499**	**251 338**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		23 547
Sum varige driftsmidler	2		**23 547**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	175 829	175 829
Sum finansielle anleggsmidler		**175 829**	**175 829**
Sum anleggsmidler		**175 829**	**199 375**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		4 942	
Andre kortsiktige fordringer	5	149 907	208 020
Sum fordringer	5	**154 849**	**208 020**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		181 177	476 386
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**181 177**	**476 386**
Sum omløpsmidler		**336 026**	**684 406**
SUM EIENDELER		**511 854**	**883 782**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	136 000	136 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		**136 000**	**136 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			17 206
Udekket tap		390 293	
Sum opptjent egenkapital		**-390 293**	**17 206**
Sum egenkapital	4	**-254 293**	**153 206**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		312 678	260 358
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		73 731	65 236
Annen kortsiktig gjeld		379 738	404 982
Sum kortsiktig gjeld		**766 147**	**730 576**
Sum gjeld		**766 147**	**730 576**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**511 854**	**883 782**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2024 369122

Enheten

Organisasjonsnummer:	983 061 443
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ONSØY LEGESENTER AS
Forretningsadresse:	Pancoveien 22A 1624 GRESSVIK

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:	MAINITZ ELISABETH
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	19.04.2024

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, 22.04.2024

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: 983 061 443
ONSØY LEGESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		34 670	3 929 700
Annen driftsinntekt		3 489 700	
Sum inntekter		**3 524 370**	**3 929 700**
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 851 202	1 572 534
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	23 547	20 555
Annen driftskostnad		2 051 996	2 078 197
Sum kostnader		**3 926 745**	**3 671 286**
Driftsresultat		**-402 375**	**258 414**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		-63	
Sum finansinntekter		**-63**	
Annen rentekostnad		5 061	7 076
Sum finanskostnader		**5 061**	**7 076**
Netto finans		**-5 124**	**-7 076**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-407 499**	**251 338**
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-407 499**	**251 338**
Årsresultat	**4**	**-407 499**	**251 338**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-407 499**	**251 338**
Totalresultat		**-407 499**	**251 338**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-390 293	234 132
Avsatt til annen egenkapital			17 206
Overført fra annen egenkapital		-17 206	
Sum overføringer og disponeringer	**4**	**-407 499**	**251 338**

Organisasjonsnr: 983 061 443
ONSØY LEGESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		23 547
Sum varige driftsmidler	**2**		**23 547**
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	5	175 829	175 829
Sum finansielle anleggsmidler		**175 829**	**175 829**
Sum anleggsmidler		**175 829**	**199 375**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		4 942	
Andre kortsiktige fordringer	5	149 907	208 020
Sum fordringer	**5**	**154 849**	**208 020**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		181 177	476 386
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**181 177**	**476 386**
Sum omløpsmidler		**336 026**	**684 406**
SUM EIENDELER		**511 854**	**883 782**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			

Aksjekapital	6	136 000	136 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		**136 000**	**136 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			17 206
Udekket tap		390 293	
Sum opptjent egenkapital		**-390 293**	**17 206**
Sum egenkapital	**4**	**-254 293**	**153 206**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5		
Langsiktig konserngjeld	5		
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		312 678	260 358
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		73 731	65 236
Annen kortsiktig gjeld		379 738	404 982
Sum kortsiktig gjeld		**766 147**	**730 576**
Sum gjeld		**766 147**	**730 576**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**511 854**	**883 782**

Organisasjonsnr: 983 061 443
ONSØY LEGESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

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

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Pantstillelse	Beløp

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Årsregnskap 2023
Onsøy Legesenter AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 983 061 443

RESULTATREGNSKAP

ONSØY LEGESENTER AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		34 670	3 929 700
Annen driftsinntekt		3 489 700	0
Sum driftsinntekter		**3 524 370**	**3 929 700**
Lønnskostnad	1	1 851 202	1 572 534
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	23 547	20 555
Annen driftskostnad		2 051 996	2 078 197
Sum driftskostnader		**3 926 745**	**3 671 286**
Driftsresultat		**-402 375**	**258 414**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		-63	0
Annen rentekostnad		5 061	7 076
Resultat av finansposter		**-5 124**	**-7 076**
Resultat før skattekostnad		-407 499	251 338
Årsresultat	**4**	**-407 499**	**251 338**
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	234 132
Avsatt til annen egenkapital		0	17 206
Overført til udekket tap		390 293	0
Overført fra annen egenkapital		17 206	0
Sum overføringer	**4**	**-407 499**	**251 338**

BALANSE

ONSØY LEGESENTER AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	0	23 547
Sum varige driftsmidler	**2**	**0**	**23 547**
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	5	175 829	175 829
Sum finansielle anleggsmidler		**175 829**	**175 829**
Sum anleggsmidler		**175 829**	**199 375**
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		4 942	0
Andre kortsiktige fordringer	5	149 907	208 020
Sum fordringer	**5**	**154 849**	**208 020**
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		181 177	476 386
Sum omløpsmidler		**336 026**	**684 406**
Sum eiendeler		**511 854**	**883 782**

BALANSE

ONSØY LEGESENTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	136 000	136 000
Sum innskutt egenkapital		**136 000**	**136 000**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		0	17 206
Udekket tap		-390 293	0
Sum opptjent egenkapital		**-390 293**	**17 206**
Sum egenkapital	**4**	**-254 293**	**153 206**
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		312 678	260 358
Skyldig offentlige avgifter		73 731	65 236
Annen kortsiktig gjeld		379 738	404 982
Sum kortsiktig gjeld		**766 147**	**730 576**
Sum gjeld		**766 147**	**730 576**
Sum egenkapital og gjeld		**511 854**	**883 782**

Fredrikstad, 19.04.2024
Styret i Onsøy Legesenter AS

Elling Bergland
Styreleder

MAINITZ ELISABETH
Styremedlem/daglig leder

Cathrine Ramstad Andersen
Styremedlem

Cathrine Ahlbom
Styremedlem

Onsøy Legesenter AS-983 061 443

Noter til årsregnskapet for 2023

Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER 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 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 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 508 231	1 321 278
Arbeidsgiveravgift	222 920	190 617
Andre ytelser	120 051	60 640
Sum	**1 851 202**	**1 572 534**

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

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

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

Selskapet har en gjeld til aksjonær på kr157 000. Gjelden anses som kortsiktig og er ikke renteberegnet.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	266 758	266 758
= Anskaffelseskost 31.12.23	**266 758**	**266 758**
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.23	266 758	266 758
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	**266 758**	**266 758**
Bokført verdi 01.01.23	0	0
= Bokført verdi 31.12.23	**0**	**0**
Økonomisk levetid	1 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	**2023**	**2022**
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	**0**	**0**
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-407 499	251 338
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	3 769	10 810
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-262 148
Skattepliktig inntekt	**-403 730**	**0**
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	**0**	**0**

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

	2023	**2022**	**Endring**
Varige driftsmidler	-19 200	-15 431	3 769
Sum	**-19 200**	**-15 431**	**3 769**
Akkumulert fremførbart underskudd	-613 805	-210 075	403 730
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	633 005	225 506	-407 499
Utsatt skattefordel (22 %)	**0**	**0**	**0**

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	136 000	0	0	17 206	153 206
Pr 01.01.2023	**136 000**	**0**	**0**	**17 206**	**153 206**
Årets resultat				-407 499	-407 499
Pr 31.12.2023	**136 000**	**0**	**0**	**-390 293**	**-254 293**

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 2023 viser et underskudd på kr. -407 499 etter skatt, mot et overskudd på kr. 251 338 i 2022. Likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Onsøy Legesenter 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 5 Fordringer og gjeld

	2023
Fordringer med forfall > 1 år	175 829

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ONSØY LEGESENTER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	136	1 000,0	136 000
Sum	**136**		**136 000**

EIERSTRUKTUR
De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Elling Bergland	68	50,0	50,0
Cathrine Ramstad Andersen	34	25,0	25,0
Elisabeth Vedahl Kaplon	34	25,0	25,0
Totalt antall aksjer	**136**	**100,0**	**100,0**

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Elling Bergland	Styreleder	68

Cathrine Ramstad Andersen	Styremedlem	34
Totalt antall aksjer		**102**