



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 731 274
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LUNATUM AS
Forretningsadresse: Greveveien 75
0891 OSLO

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: Bård Grøttum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2023

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, 08.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 182 307	1 558 399
Annen driftsinntekt		1 608 603	1 711 621
Sum inntekter		2 790 909	3 270 020
Kostnader			
Varekostnad		49 781	55 076
Lønnskostnad	1, 2	870 111	957 638
Annen driftskostnad		456 056	648 240
Sum kostnader		1 375 948	1 660 953
Driftsresultat		1 414 961	1 609 066
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47 200	10 966
Annen finansinntekt		200 807	76 497
Verdiøkning av finansielle instrumenter		6 501	46 723
Sum finansinntekter		254 508	134 186
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		181 457	
Annen rentekostnad		241	
Annen finanskostnad		36 790	
Sum finanskostnader		218 488	
Netto finans		36 020	134 186
Ordinært resultat før skattekostnad		1 450 982	1 743 253
Skattekostnad	3	329 399	357 088
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 121 583	1 386 164
Årsresultat		1 121 583	1 386 165
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	4	2 100 000	3 000 000
Annen egenkapital	4	-978 417	-1 613 835



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		1 121 583	1 386 165



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	369 444	369 444
Investeringer i aksjer og andeler			920 397
Sum finansielle anleggsmidler		369 444	1 289 841
Sum anleggsmidler		369 444	1 289 841
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		544	147 704
Andre fordringer	6	115 108	108 021
Sum fordringer		115 652	255 725
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 557 199	2 519 463
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 557 199	2 519 463
Sum omløpsmidler		2 672 851	2 775 188
SUM EIENDELER		3 042 295	4 065 029
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	4	2 509 540	3 487 958
Sum opptjent egenkapital		2 509 540	3 487 958
Sum egenkapital	4	2 539 540	3 517 958
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		49
Sum avsetninger for forpliktelser			49
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	6 481	
Sum annen langsiktig gjeld		6 481	
Sum langsiktig gjeld		6 481	49
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		31 748	26 870
Betalbar skatt	3	329 448	357 039
Skyldige offentlige avgifter		53 546	69 827
Annen kortsiktig gjeld		81 532	93 286
Sum kortsiktig gjeld		496 274	547 022
Sum gjeld		502 755	547 071
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 042 295	4 065 029



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 331063

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 731 274
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LUNATUM AS
Forretningsadresse: Greveveien 75
0891 OSLO

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: Bård Grøttum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.03.2023

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 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, 22.03.2023

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: 911 731 274
LUNATUM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 182 307	1 558 399
Annen driftsinntekt		1 608 603	1 711 621
Sum inntekter		2 790 909	3 270 020
Kostnader			
Varekostnad		49 781	55 076
Lønnskostnad	1, 2	870 111	957 638
Annen driftskostnad		456 056	648 240
Sum kostnader		1 375 948	1 660 953
Driftsresultat		1 414 961	1 609 066
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		47 200	10 966
Annen finansinntekt		200 807	76 497
Verdiøkning av finansielle instrumenter		6 501	46 723
Sum finansinntekter		254 508	134 186
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		181 457	
Annen rentekostnad		241	
Annen finanskostnad		36 790	
Sum finanskostnader		218 488	
Netto finans		36 020	134 186
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3	1 450 982	1 743 253
Ordinært resultat etter skattekostnad		329 399	357 088
Årsresultat		1 121 583	1 386 165
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	4	2 100 000	3 000 000
Annen egenkapital	4	-978 417	-1 613 835
Sum overføringer og disponeringer		1 121 583	1 386 165



Organisasjonsnr: 911 731 274
LUNATUM AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap	5	369 444	369 444
Investeringer i aksjer og andeler			920 397
Sum finansielle anleggsmidler		369 444	1 289 841
Sum anleggsmidler		369 444	1 289 841

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		544	147 704
Andre fordringer	6	115 108	108 021
Sum fordringer		115 652	255 725

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 557 199	2 519 463
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 557 199	2 519 463
Sum omløpsmidler		2 672 851	2 775 188
SUM EIENDELER		3 042 295	4 065 029

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	2 509 540	3 487 958
Sum opptjent egenkapital		2 509 540	3 487 958
Sum egenkapital	4	2 539 540	3 517 958



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7		49
Sum avsetninger for forpliktelseser			49
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	6 481	
Sum annen langsiktig gjeld		6 481	
Sum langsiktig gjeld		6 481	49
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		31 748	26 870
Betalbar skatt	3	329 448	357 039
Skyldige offentlige avgifter		53 546	69 827
Annen kortsiktig gjeld		81 532	93 286
Sum kortsiktig gjeld		496 274	547 022
Sum gjeld		502 755	547 071
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 042 295	4 065 029



Organisasjonsnr: 911 731 274
LUNATUM 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. Varen anses levert når både risiko og kontroll er overført fra selger til kjøper. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Kostmetoden er benyttet for investeringer i tilknyttet selskap. 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. Utsatt skattefordel balanseføres ikke. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	690999.00	728862.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



	103673.00	132135.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41089.00	40164.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	34351.00	56478.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	870112.00	957639.00

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>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investeringsregnskapet er ført etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

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

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------



Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

Pantstillelse Beløp

Garantier Beløp

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap

Selskapet eier 202 aksjer i Ullevål og Tåsen Fysioterapi og Trening AS.

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

8

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 LUNATUM 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. Varen anses levert når både risiko og kontroll er overført fra selger til kjøper. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Kostmetoden er benyttet for investeringer i tilknyttet selskap.

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. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	690 999	728 862
Arbeidsgiveravgift	103 673	132 135
Pensjonskostnader	41 089	40 164
Andre ytelser / Refusjoner	34 351	56 478
Sum	870 112	957 639

Note 3 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 450 982	1 743 253
+/- Permanente forskjeller	46 287	(120 124)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	223	(225)
Årets skattegrunnlag	1 497 492	1 622 903
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	329 448	357 039
Sum	329 448	357 039
+/- Endring i utsatt skatt	(49)	49
Skattekostnad i resultatregnskapet	329 399	357 088
Betalbar skatt i skattekostnad	329 448	357 039
Betalbar skatt i balansen	329 448	357 039

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	3 487 958	3 517 958
Tilleggsutbytte		(2 100 000)	(2 100 000)
Årets resultat		1 121 583	1 121 583
Egenkapital 31.12.2022	30 000	2 509 540	2 539 540

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Selskapet eier 202 aksjer i Ullevål og Tåsen Fysioterapi og Trening AS.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.



Note 7 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Omløpsmidler	225	2	223
Sum midlertidige forskjeller	225	2	223
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	49	0	49

Note 8 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.



Filnavn	Signatar	Fdato	Signeringstid
2022Årsregnskap_LunatumAS.pdf	Haukvik, Asgjerd Grøttum, Bård Magne	07.05.1981 12.11.1970	19.03.2023 08:49 17.03.2023 11:23
2022Årsregnskap_LunatumAS.pdf			

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >

Document Checksum: YuvBKK90#He.Jab6liCrOdgQkasQYYkyJ0SGzCeATA=



Årsregnskap for 2022

**LUNATUM AS
0891 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Regnskapsførers uttalelse



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: YuvBKK90jHeJab8liCnOdgQkasQ/YYKyJ0SGzCeATA=



Resultatregnskap for 2022 LUNATUM AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 182 307	1 558 399
Annen driftsinntekt		1 608 603	1 711 621
Sum driftsinntekter		2 790 909	3 270 020
Varekostnad		(49 781)	(55 076)
Lønnskostnad	1, 2	(870 111)	(957 638)
Annen driftskostnad		(456 056)	(648 240)
Sum driftskostnader		(1 375 948)	(1 660 953)
Driftsresultat		1 414 961	1 609 066
Annen renteinntekt		47 200	10 966
Annen finansinntekt		200 807	76 497
Verdiøkning av finansielle instrumenter		6 501	46 723
Sum finansinntekter		254 508	134 186
Verdireduksjon av finansielle instrumenter		(181 457)	0
Annen rentekostnad		(241)	0
Annen finanskostnad		(36 790)	0
Sum finanskostnader		(218 488)	0
Netto finans		36 020	134 186
Resultat før skattekostnad		1 450 982	1 743 253
Skattekostnad	3	(329 399)	(357 088)
Årsresultat		1 121 583	1 386 165
Overføringer			
Tilleggsutbytte	4	2 100 000	3 000 000
Annen egenkapital	4	(978 417)	(1 613 835)
Sum		1 121 583	1 386 165



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: YuvBKK90jHeJab8liCnOdgQkasQ/YYYkyJ0SGzCeATA=



Balanse pr. 31. desember 2022 LUNATUM AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	369 444	369 444
Investeringer i aksjer og andeler		0	920 397
Sum finansielle anleggsmidler		369 444	1 289 841
Sum anleggsmidler		369 444	1 289 841
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		544	147 704
Andre fordringer	6	115 108	108 021
Sum fordringer		115 652	255 725
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 557 199	2 519 463
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 557 199	2 519 463
Sum omløpsmidler		2 672 851	2 775 188
Sum eiendeler		3 042 295	4 065 029



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: YuvBKK90jHeJab8liCnOdgQkasQ/YYYkyJ0SGzCeATA=



Balanse pr. 31. desember 2022 LUNATUM AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	2 509 540	3 487 958
Sum opptjent egenkapital		2 509 540	3 487 958
Sum egenkapital	4	2 539 540	3 517 958
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	7	0	49
Sum avsetning for forpliktelser		0	49
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	6 481	0
Sum annen langsiktig gjeld		6 481	0
Sum langsiktig gjeld		6 481	49
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		31 748	26 870
Betalbar skatt	3	329 448	357 039
Skyldige offentlige avgifter		53 546	69 827
Annen kortsiktig gjeld		81 532	93 286
Sum kortsiktig gjeld		496 274	547 022
Sum gjeld		502 755	547 071
Sum egenkapital og gjeld		3 042 295	4 065 029

Oslo, 17. mars 2023

Bård Magne Grøttum
Styrets leder / Daglig leder

Asgjerd Haukvik Grøttum
Styremedlem



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: YuvBKK90jHeJab8liCnOdgQkasQ/YYYkyJ0SGzCeATA=



Noter 2022 LUNATUM 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. Varen anses levert når både risiko og kontroll er overført fra selger til kjøper. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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.

Førørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Kostmetoden er benyttet for investeringer i tilknyttet selskap.

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. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: YuvBKK90jHeJab8liCnOdgQkasQ/YYYYkyJ0SGzCeATA=



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	690 999	728 862
Arbeidsgiveravgift	103 673	132 135
Pensjonskostnader	41 089	40 164
Andre ytelser / Refusjoner	34 351	56 478
Sum	870 112	957 639

Note 3 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	1 450 982	1 743 253
+/- Permanente forskjeller	46 287	(120 124)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	223	(225)
Årets skattegrunnlag	1 497 492	1 622 903
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	329 448	357 039
Sum	329 448	357 039
+/- Endring i utsatt skatt	(49)	49
Skattekostnad i resultatregnskapet	329 399	357 088
Betalbar skatt i skattekostnad	329 448	357 039
Betalbar skatt i balansen	329 448	357 039

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	3 487 958	3 517 958
Tilleggsutbytte		(2 100 000)	(2 100 000)
Årets resultat		1 121 583	1 121 583
Egenkapital 31.12.2022	30 000	2 509 540	2 539 540

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Selskapet eier 202 aksjer i Ullevål og Tåsen Fysioterapi og Trening AS.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: YuvBKK90jHeJab6liCnOdgQkasQ/YYykyJ0SGzCeATA=



Note 7 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Omløpsmidler	225	2	223
Sum midlertidige forskjeller	225	2	223
Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22%	49	0	49

Note 8 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.



This document is electronically sealed and contains electronic signatures

Document Checksum: YuvBKK90jHeJab8liCnOdgQkasQ/YYYkyJ0SGzCeATA=