



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 900 097
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTENSJØ LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Vetlandsveien 99/101
0685 OSLO

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: Hilde Utnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

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, 27.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 728 182	3 992 082
Sum inntekter		4 728 182	3 992 082
Kostnader			
Varekostnad		322 559	288 263
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 736 952	2 327 515
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	91 303	51 750
Annen driftskostnad		1 571 141	1 745 016
Sum kostnader		4 721 955	4 412 543
Driftsresultat		6 227	-420 461
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			238
Sum finansinntekter			238
Annen rentekostnad			544
Sum finanskostnader			544
Netto finans			-306
Ordinært resultat før skattekostnad		6 227	-420 767
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-71 557	-77 212
Ordinært resultat etter skattekostnad		77 784	-343 555
Årsresultat		77 784	-343 555
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		77 784	-343 555
Sum overføringer og disponeringer		77 784	-343 555



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	4	195 211	237 179
Sum varige driftsmidler		195 211	237 179
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	10, 11	139 402	132 342
Sum finansielle anleggsmidler		139 402	132 342
Sum anleggsmidler		334 613	369 521
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		30 000	30 000
Sum varer		30 000	30 000
Fordringer			
Kundefordringer		129 185	
Andre fordringer	11	18 035	7 548
Sum fordringer		147 220	7 548
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	371 815	333 077
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		371 815	333 077
Sum omløpsmidler		549 035	370 625
SUM EIENDELER		883 647	740 146

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer a kr.1000,00)	8, 9	120 000	120 000
Sum innskutt egenkapital		120 000	120 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	266 860	189 076
Sum opptjent egenkapital		266 860	189 076
Sum egenkapital	9	386 860	309 076
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 086	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 086	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 086	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		50 244	35 147
Betalbar skatt		284	
Skyldige offentlige avgifter		181 925	166 954
Annen kortsiktig gjeld		263 248	228 969
Sum kortsiktig gjeld		495 701	431 070
Sum gjeld		496 787	431 070
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		883 647	740 146



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 647196

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 900 097
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTENSJØ LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Vetlandsveien 99/101
0685 OSLO

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: Hilde Utnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.03.2022

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, 07.07.2022

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: 983 900 097
ØSTENSJØ LEGESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		4 728 182	3 992 082
Sum inntekter		4 728 182	3 992 082
Kostnader			
Varekostnad		322 559	288 263
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 736 952	2 327 515
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	91 303	51 750
Annen driftskostnad		1 571 141	1 745 016
Sum kostnader		4 721 955	4 412 543
Driftsresultat		6 227	-420 461
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			238
Sum finansinntekter			238
Annen rentekostnad			544
Sum finanskostnader			544
Netto finans			-306
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-71 557	-77 212
Ordinært resultat etter skattekostnad		77 784	-343 555
Årsresultat		77 784	-343 555
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		77 784	-343 555
Sum overføringer og disponeringer		77 784	-343 555



Organisasjonsnr: 983 900 097
ØSTENSJØ LEGESENTER AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner
og lign.

4

195 211

237 179

Sum varige driftsmidler

195 211

237 179

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

10, 11

139 402

132 342

Sum finansielle
anleggsmidler

139 402

132 342

Sum anleggsmidler

334 613

369 521

Omløpsmidler

Varer

Varer

30 000

30 000

Sum varer

30 000

30 000

Fordringer

Kundefordringer

129 185

Andre fordringer

11

18 035

7 548

Sum fordringer

147 220

7 548

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

7

371 815

333 077

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

371 815

333 077

Sum omløpsmidler

549 035

370 625

SUM EIENDELER

883 647

740 146

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
a kr.1000,00)

8, 9

120 000

120 000

Sum innskutt egenkapital

120 000

120 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	9	266 860	189 076
Sum opptjent egenkapital		266 860	189 076
Sum egenkapital	9	386 860	309 076
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		1 086	
Sum avsetninger for forpliktelser		1 086	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 086	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		50 244	35 147
Betalbar skatt		284	
Skyldige offentlige avgifter		181 925	166 954
Annen kortsiktig gjeld		263 248	228 969
Sum kortsiktig gjeld		495 701	431 070
Sum gjeld		496 787	431 070
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		883 647	740 146



Organisasjonsnr: 983 900 097
ØSTENSJØ LEGESENTER 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret



4.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2076215.00	1850543.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	329094.00	271963.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	250726.00	164380.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	80917.00	40629.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2736952.00	2327515.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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

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>



Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

10

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
139402.00

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

11

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 2021

Østensjø Legesenter 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	2 076 215	1 850 543
Arbeidsgiveravgift	329 094	271 963
Pensjonskostnader	250 726	164 380
Andre ytelser	80 917	40 629
Sum	2 736 952	2 327 515

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	410 644
Tilgang i året	49 335
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	459 979
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(264 768)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	195 211
Årets avskrivninger	91 303
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	5 år

Note 5 - Skatt

Ordinært resultat før skattekostnad	2021 6 227	2020 (420 767)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	51 238	33 107
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(56 173)	
Årets skattegrunnlag	1 292	(387 660)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	284	
Sum	284	
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(72 927)	
+/- Endring i utsatt skatt	1 086	(77 212)
Skattekostnad i resultatregnskapet	(71 557)	(77 212)
Betalbar skatt i skattekostnad	284	
Betalbar skatt i balansen	284	0



Note 6 - 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	80 291	76 567	3 724
Gevinst- og tapskonto	237 568	190 054	47 514
Skattemessig fremførbart underskudd	(56 173)	0	(56 173)
Sum midlertidige forskjeller	261 686	266 621	(4 935)
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	57 571	58 657	(1 086)

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 91 779. Skyldig skattetrekk er kr 91 404.

Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	120	1 000,00	120 000,00
Sum	120		120 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Gjedebo, Helle	20	16,67%	Ordinære aksjer
Haddal Carey, Synnøve Iren	20	16,67%	Ordinære aksjer
Johannesen, Frode Grønn	20	16,67%	Ordinære aksjer
Kaur, Navdeep	20	16,67%	Ordinære aksjer
Medic AS	20	16,67%	Ordinære aksjer
Hertzberg, Tuva Kolstad	10	8,33%	Ordinære aksjer
Nøkleby, Kjersti	10	8,33%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	120	100,00%	

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	120 000	189 076	309 076
Årets resultat		77 784	77 784
Egenkapital 31.12.2021	120 000	266 860	386 860

Note 10 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

139 402

Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.