Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	920 243 223
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SETESDAL BEDRIFTSHELSETJENESTE AS
Forretningsadresse:	Verksvegen 4 4735 EVJE

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:	Berit Marie Sandland-Øyulvstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	03.05.2023

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, 02.07.2024

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 347 800	2 070 410
Annen driftsinntekt			490
Sum inntekter		**2 347 800**	**2 070 900**
Kostnader			
Varekostnad		53 669	33 210
Lønnskostnad	1	1 633 490	1 648 284
Avskrivning på varige driftsmidler	2	2 362	2 363
Annen driftskostnad	1	385 228	341 101
Sum kostnader		**2 074 749**	**2 024 958**
Driftsresultat		**273 051**	**45 942**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		774	422
Sum finansinntekter		**774**	**422**
Annen rentekostnad		2 253	1 863
Sum finanskostnader		**2 253**	**1 863**
Netto finans		**-1 480**	**-1 441**
Ordinært resultat før skattekostnad		**271 571**	**44 502**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	59 727	9 790
Ordinært resultat etter skattekostnad		**211 844**	**34 712**
Årsresultat		**211 844**	**34 712**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**211 844**	**34 712**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	211 844	34 712
Sum overføringer og disponeringer		**211 844**	**34 712**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	490	1 014
Sum immaterielle eiendeler		**490**	**1 014**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	16 734	19 097
Sum varige driftsmidler		**16 734**	**19 097**
Sum anleggsmidler		**17 224**	**20 111**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		43 249	41 803
Sum varer		**43 249**	**41 803**
Fordringer			
Kundefordringer		19 676	22 800
Andre kortsiktige fordringer		664	6 721
Sum fordringer		**20 340**	**29 521**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	759 327	562 467
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**759 327**	**562 467**
Sum omløpsmidler		**822 916**	**633 791**
SUM EIENDELER		**840 141**	**653 902**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	35 000	35 000

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		**35 000**	**35 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	485 697	273 854
Sum opptjent egenkapital		**485 697**	**273 854**
Sum egenkapital		**520 697**	**308 854**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 111	38 570
Betalbar skatt	3	59 203	9 006
Skyldig offentlige avgifter		71 082	105 109
Annen kortsiktig gjeld		170 047	192 364
Sum kortsiktig gjeld		**319 443**	**345 049**
Sum gjeld		**319 443**	**345 049**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**840 141**	**653 902**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2023 685309

Enheten

Organisasjonsnummer:	920 243 223
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	SETESDAL BEDRIFTSHELSETJENESTE AS
Forretningsadresse:	Verksvegen 4 4735 EVJE

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:	Berit Marie Sandland-Øyulvstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	03.05.2023

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, 02.08.2023

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: 920 243 223
SETESDAL BEDRIFTSHELSETJENESTE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 347 800	2 070 410
Annen driftsinntekt			490
Sum inntekter		**2 347 800**	**2 070 900**
Kostnader			
Varekostnad		53 669	33 210
Lønnskostnad	1	1 633 490	1 648 284
Avskrivning på varige driftsmidler	2	2 362	2 363
Annen driftskostnad	1	385 228	341 101
Sum kostnader		**2 074 749**	**2 024 958**
Driftsresultat		**273 051**	**45 942**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		774	422
Sum finansinntekter		**774**	**422**
Annen rentekostnad		2 253	1 863
Sum finanskostnader		**2 253**	**1 863**
Netto finans		**-1 480**	**-1 441**
Ordinært resultat før skattekostnad		**271 571**	**44 502**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	59 727	9 790
Ordinært resultat etter skattekostnad		**211 844**	**34 712**
Årsresultat		**211 844**	**34 712**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**211 844**	**34 712**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	4	211 844	34 712
Sum overføringer og disponeringer		**211 844**	**34 712**

Organisasjonsnr: 920 243 223
SETESDAL BEDRIFTSHELSETJENESTE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	490	1 014
Sum immaterielle eiendeler		**490**	**1 014**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	16 734	19 097
Sum varige driftsmidler		**16 734**	**19 097**
Sum anleggsmidler		**17 224**	**20 111**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		43 249	41 803
Sum varer		**43 249**	**41 803**
Fordringer			
Kundefordringer		19 676	22 800
Andre kortsiktige fordringer		664	6 721
Sum fordringer		**20 340**	**29 521**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	759 327	562 467
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**759 327**	**562 467**
Sum omløpsmidler		**822 916**	**633 791**
SUM EIENDELER		**840 141**	**653 902**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	35 000	35 000
Sum innskutt egenkapital		**35 000**	**35 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	485 697	273 854
Sum opptjent egenkapital		**485 697**	**273 854**
Sum egenkapital		**520 697**	**308 854**

Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		19 111	38 570
Betalbar skatt	3	59 203	9 006
Skyldig offentlige avgifter		71 082	105 109
Annen kortsiktig gjeld		170 047	192 364
Sum kortsiktig gjeld		**319 443**	**345 049**
Sum gjeld		**319 443**	**345 049**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**840 141**	**653 902**

Organisasjonsnr: 920 243 223
SETESDAL BEDRIFTSHELSETJENESTE 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

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

Fordringer

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.

Note

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
Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument

Årsregnskap 2022
for
Setesdal Bedriftshelsetjeneste AS

Organisasjonsnr. 920243223

Utarbeidet av:

Merkantil Service AS
Godkjent regnskapsselskap
Kongens gate 14
4610 KRISTIANSAND S
Organisasjonsnr. 916589085

Setesdal Bedriftshelsetjeneste AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 347 800	2 070 410
Annen driftsinntekt		0	490
Sum driftsinntekter		**2 347 800**	**2 070 900**
Driftskostnader			
Varekostnad		53 669	33 210
Lønnskostnad	1	1 633 490	1 648 284
Avskrivning på varige driftsmidler	2	2 363	2 363
Annen driftskostnad	1	385 228	341 101
Sum driftskostnader		**2 074 749**	**2 024 958**
DRIFTSRESULTAT		**273 051**	**45 942**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		774	422
Sum finansinntekter		**774**	**422**
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 253	1 863
Sum finanskostnader		**2 253**	**1 863**
NETTO FINANSPOSTER		**(1 480)**	**(1 441)**
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		**271 571**	**44 502**
Skattekostnad på ordinært resultat	3	59 727	9 790
ORDINÆRT RESULTAT		**211 844**	**34 712**
ÅRSRESULTAT		**211 844**	**34 712**
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	211 844	34 712
SUM OVERF. OG DISP.		**211 844**	**34 712**

Setesdal Bedriftshelsetjeneste AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	490	1 014
Sum immaterielle eiendeler		**490**	**1 014**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	16 734	19 097
Sum varige driftsmidler		**16 734**	**19 097**
SUM ANLEGGSMIDLER		**17 224**	**20 111**
OMLØPSMIDLER			
Varer		43 249	41 803
Fordringer			
Kundefordringer		19 676	22 800
Andre kortsiktige fordringer		664	6 721
Sum fordringer		**20 340**	**29 521**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	759 327	562 467
SUM OMLØPSMIDLER		**822 916**	**633 791**
SUM EIENDELER		**840 141**	**653 902**

Setesdal Bedriftshelsetjeneste AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	35 000	35 000
Sum innskutt egenkapital		**35 000**	**35 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	485 697	273 854
Sum opptjent egenkapital		**485 697**	**273 854**
SUM EGENKAPITAL		**520 697**	**308 854**
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		19 111	38 570
Betalbar skatt	3	59 203	9 006
Skyldig offentlige avgifter		71 082	105 109
Annen kortsiktig gjeld		170 047	192 364
SUM KORTSIKTIG GJELD		**319 443**	**345 049**
SUM GJELD		**319 443**	**345 049**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**840 141**	**653 902**

Evje den 03.05.2023

Alf Tore Moen
Styrets leder

Alf Reidar Birkeland
Styremedlem

Svein Reidar Heivoll
Styremedlem

May Britt Hansen
Styremedlem

Berit Marie Sandland-Øyulvstad
Daglig leder

Setesdal Bedriftshelsetjeneste AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Handelsvarer innkjøpt for videresalg

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttofortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Setesdal Bedriftshelsetjeneste AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	1 372 373	1 428 448
Arbeidsgiveravgift	154 580	158 014
Pensjonskostnader	81 106	58 541
Andre lønnsrelaterte ytelser	25 431	3 282
Totalt	**1 633 490**	**1 648 284**

Ytelser til ledende personer og revisor

Styremedlemmer	50 000

Selskapet har fravalgt revisor og er dermed ikke belastet med revisjonshonorar.

Det er ikke ytet lån eller stillet sikkerhet til ansatte, ledende personer eller aksjonærer.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	62 887
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	62 887
Akk. av/nedskr. pr 1/1	43 790
+ Ordinære avskrivninger	2 363
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	46 153
Balanseført verdi pr 31/12	16 734
Prosentsats for ord.avskr	10-33

Setesdal Bedriftshelsetjeneste AS

Noter 2022

Note 3 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	**2022**
Resultat før skattekostnader	271 571
Permanente og andre forskjeller	-89
Endring i midlertidige forskjeller	-2 378
Inntekt	**269 103**

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	**2022**
Beregnet skatt av årets resultat	59 203
= Sum betalbar skatt	**59 203**
+ endring i utsatt skattefordel	524
= Ordinær skattekostnad	**59 727**
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	59 203
= Betalbar skatt i balansen	**59 203**

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	**2021**
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-2 231	-4 609
Sum negative skatteøkende forskjeller	**2 231**	**4 609**
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-2 231	-4 609
Balanseført utsatt skattefordel	**490**	**1 014**

Setesdal Bedriftshelsetjeneste AS

Noter 2022

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	35 000	273 854	308 854
Tilført fra årsresultat		211 844	211 844
Pr 31.12.	**35 000**	**485 697**	**520 697**

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 46 361 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 76 343.