



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

|                      |                                  |
|----------------------|----------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 999 278 566                      |
| Organisasjonsform:   | Aksjeselskap                     |
| Foretaksnavn:        | HOLMENKOLLEN MEDICAL AS          |
| Forretningsadresse:  | Øverbergveien 18A<br>1397 NESØYA |

### Regnskapsår

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
|-------------------------|-------------------------|

### Konsern

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| Morselskap i konsern:     | Ja  |
| Konsernregnskap lagt ved: | 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: | Jo Andreas Ording |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet:  | 30.07.2023        |

### 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, 25.08.2024



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note | 2022             | 2021             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |      |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                                      |      |                  |                  |
| Salgsinntekt  |      | 2 962 072        | 3 871 565        |
| Annen driftsinntekt                                   |      | 6 754            |                  |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |      | <b>2 968 826</b> | <b>3 871 565</b> |
| <b>Kostnader</b>                                      |      |                  |                  |
| Varekostnad   |      | 12 970           | 10 562           |
| Lønnskostnad  | 1    | 1 806 599        | 3 731 388        |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4    |                  |                  |
| Annen driftskostnad                                   |      | 292 490          | 399 007          |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |      | <b>2 112 059</b> | <b>4 140 957</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>856 767</b>   | <b>-269 392</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                                    |      |                  | 4                |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |      |                  | <b>4</b>         |
| Annen rentekostnad                                    |      | 28               | 1 112            |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |      | <b>28</b>        | <b>1 112</b>     |
| <b>Netto finans</b>                                   |      | <b>-28</b>       | <b>-1 108</b>    |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |      | <b>856 739</b>   | <b>-270 500</b>  |
| Skattekostnad på resultat                             | 2    | 91 593           |                  |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |      | <b>765 146</b>   | <b>-270 500</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    | 3    | <b>765 146</b>   | <b>-270 500</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>         |      | <b>765 146</b>   | <b>-270 500</b>  |
| <b>Totalresultat</b>                                  |      | <b>765 146</b>   | <b>-270 500</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |      |                  |                  |
| Udekket tap   |      | 270 500          | -270 500         |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b>                      | <b>Note</b> | <b>2022</b>    | <b>2021</b>     |
|--|-------------|----------------|-----------------|
| Avsatt til annen egenkapital             |             | 494 646        |                 |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b> |             | <b>765 146</b> | <b>-270 500</b> |



### Balanse

| Beløp i: NOK                                  | Note | 2022             | 2021             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                    |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                          |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                 |      |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                           | 2    |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                    |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom           | 4    |                  |                  |
| Maskiner og anlegg                            | 4    |                  |                  |
| Skip og flytende installasjoner               | 4    |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr            | 4    | 36 000           | 16 000           |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                | 4    | <b>36 000</b>    | <b>16 000</b>    |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>              |      |                  |                  |
| Investering i datterselskap                   | 5    | 174 800          | 50 000           |
| Lån til foretak i samme konsern               | 9    |                  |                  |
| Investeringer i tilknyttet selskap            | 5    | 1 068 408        | 1 068 408        |
| Investeringer i aksjer og andeler             | 5    |                  |                  |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>          |      | <b>1 243 208</b> | <b>1 118 408</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                      |      | <b>1 279 208</b> | <b>1 134 408</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>                                  |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                             |      |                  |                  |
| Kundefordringer                               | 6    | 246 207          | 121 765          |
| Andre kortsiktige fordringer                  |      | 377 801          | 302 378          |
| <b>Sum fordringer</b>                         |      | <b>624 008</b>   | <b>424 143</b>   |
| <b>Investeringer</b>                          |      |                  |                  |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern   | 5    |                  |                  |
| Markedsbaserte aksjer                         | 5    |                  |                  |
| Markedsbaserte obligasjoner                   | 5    |                  |                  |
| Andre markedsbaserte finansielle instrumenter | 5    |                  |                  |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>    |      |                  |                  |



### Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2022             | 2021             |
|--|------|------------------|------------------|
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                   |      | 653 870          | 296 388          |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>653 870</b>   | <b>296 388</b>   |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>1 277 879</b> | <b>720 532</b>   |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>2 557 087</b> | <b>1 854 940</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                             |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                    |      |                  |                  |
| Aksjekapital                                   | 7    | 30 000           | 30 000           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                |      | <b>30 000</b>    | <b>30 000</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                    |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                              | 8    | 2 008 486        | 1 513 840        |
| Udekket tap                                    |      |                  | 270 500          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>                |      | <b>2 008 486</b> | <b>1 243 341</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>                         | 3    | <b>2 038 486</b> | <b>1 273 341</b> |
| <b>Gjeld</b>                                   |      |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                        |      |                  |                  |
| Utsatt skatt                                   | 2    |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>                  |      |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner                 | 9    |                  |                  |
| Øvrig langsiktig gjeld                         | 9    |                  |                  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>                    |      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                        |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                                |      | 2 799            | 7 135            |
| Betalbar skatt                                 | 2    | 56 393           |                  |
| Skyldig offentlige avgifter                    |      | 82 734           | 169 842          |
| Annen kortsiktig gjeld                         |      | 376 674          | 404 622          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>                    |      | <b>518 600</b>   | <b>581 599</b>   |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>             | <b>Note</b> | <b>2022</b>      | <b>2021</b>      |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum gjeld                       |             | 518 600          | 581 599          |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |             | <b>2 557 087</b> | <b>1 854 940</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 676835

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 278 566  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLMENKOLLEN MEDICAL AS  
Forretningsadresse: Øverbergveien 18A  
1397 NESØYA

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: Jo Andreas Ording  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.07.2023

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: 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



Organisasjonsnr: 999 278 566  
HOLMENKOLLEN MEDICAL AS

## RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK  | Note | 2022             | 2021             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                               |      |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                                      |      |                  |                  |
| Salgsinntekt  |      | 2 962 072        | 3 871 565        |
| Annen driftsinntekt                                   |      | 6 754            |                  |
| <b>Sum inntekter</b>                                  |      | <b>2 968 826</b> | <b>3 871 565</b> |
| <b>Kostnader</b>                                      |      |                  |                  |
| Varekostnad   |      | 12 970           | 10 562           |
| Lønnskostnad  | 1    | 1 806 599        | 3 731 388        |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4    |                  |                  |
| Annen driftskostnad                                   |      | 292 490          | 399 007          |
| <b>Sum kostnader</b>                                  |      | <b>2 112 059</b> | <b>4 140 957</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |      | <b>856 767</b>   | <b>-269 392</b>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>             |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                                    |      |                  | 4                |
| <b>Sum finansinntekter</b>                            |      |                  | <b>4</b>         |
| Annen rentekostnad                                    |      | 28               | 1 112            |
| <b>Sum finanskostnader</b>                            |      | <b>28</b>        | <b>1 112</b>     |
| <b>Netto finans</b>                                   |      | <b>-28</b>       | <b>-1 108</b>    |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>            |      |                  |                  |
| Skattekostnad på resultat                             | 2    | 856 739          | -270 500         |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>          |      | <b>91 593</b>    | <b>-270 500</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    | 3    | <b>765 146</b>   | <b>-270 500</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>         |      | <b>765 146</b>   | <b>-270 500</b>  |
| <b>Totalresultat</b>                                  |      | <b>765 146</b>   | <b>-270 500</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                  |      |                  |                  |
| Udekket tap   |      | 270 500          | -270 500         |
| Avsatt til annen egenkapital                          |      | 494 646          |                  |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>              |      | <b>765 146</b>   | <b>-270 500</b>  |



Organisasjonsnr: 999 278 566  
HOLMENKOLLEN MEDICAL AS

## BALANSE

| Beløp i: NOK                                     | Note     | 2022             | 2021             |
|--|----------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                       |          |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                             |          |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                    |          |                  |                  |
| Utsatt skattefordel                              | 2        |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                       |          |                  |                  |
| Tomter, bygninger o.a.<br>fast eiendom           | 4        |                  |                  |
| Maskiner og anlegg                               | 4        |                  |                  |
| Skip og flytende<br>installasjoner               | 4        |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar o.<br>a. utstyr           | 4        | 36 000           | 16 000           |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                   | <b>4</b> | <b>36 000</b>    | <b>16 000</b>    |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                 |          |                  |                  |
| Investering i datterselskap                      | 5        | 174 800          | 50 000           |
| Lån til foretak i samme<br>konsern               | 9        |                  |                  |
| Investeringer i<br>tilknyttet selskap            | 5        | 1 068 408        | 1 068 408        |
| Investeringer i aksjer og<br>andeler             | 5        |                  |                  |
| <b>Sum finansielle<br/>anleggsmidler</b>         |          | <b>1 243 208</b> | <b>1 118 408</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                         |          | <b>1 279 208</b> | <b>1 134 408</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                              |          |                  |                  |
| <b>Varer</b>                                     |          |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                                |          |                  |                  |
| Kundefordringer                                  | 6        | 246 207          | 121 765          |
| Andre kortsiktige<br>fordringer                  |          | 377 801          | 302 378          |
| <b>Sum fordringer</b>                            |          | <b>624 008</b>   | <b>424 143</b>   |
| <b>Investeringer</b>                             |          |                  |                  |
| Aksjer og andeler i<br>foretak i samme konsern   | 5        |                  |                  |
| Markedsbaserte aksjer                            | 5        |                  |                  |
| Markedsbaserte obligasjoner                      | 5        |                  |                  |
| Andre markedsbaserte<br>finansielle instrumenter | 5        |                  |                  |
| <b>Bankinnskudd, kontanter<br/>og lignende</b>   |          |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter o.<br>l.                 |          | 653 870          | 296 388          |



|  |          |                  |                  |
|--|----------|------------------|------------------|
| Sum bankinnskudd,<br>kontanter og lignende |          | 653 870          | 296 388          |
| Sum omløpsmidler                           |          | 1 277 879        | 720 532          |
| <b>SUM EIENDELER</b>                       |          | <b>2 557 087</b> | <b>1 854 940</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG<br/>GJELD</b>  |          |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                         |          |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                |          |                  |                  |
| Aksjekapital                               | 7        | 30 000           | 30 000           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>            |          | <b>30 000</b>    | <b>30 000</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                |          |                  |                  |
| Annen egenkapital                          | 8        | 2 008 486        | 1 513 840        |
| Udekket tap                                |          |                  | 270 500          |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>            |          | <b>2 008 486</b> | <b>1 243 341</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>                     | <b>3</b> | <b>2 038 486</b> | <b>1 273 341</b> |
| <b>Gjeld</b>                               |          |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                    |          |                  |                  |
| Utsatt skatt                               | 2        |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>              |          |                  |                  |
| Gjeld til<br>kredittinstitusjoner          | 9        |                  |                  |
| Øvrig langsiktig gjeld                     | 9        |                  |                  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>                |          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                    |          |                  |                  |
| Leverandørgjeld                            |          | 2 799            | 7 135            |
| Betalbar skatt                             | 2        | 56 393           |                  |
| Skyldig offentlige avgifter                |          | 82 734           | 169 842          |
| Annen kortsiktig gjeld                     |          | 376 674          | 404 622          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>                |          | <b>518 600</b>   | <b>581 599</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                           |          | <b>518 600</b>   | <b>581 599</b>   |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>            |          | <b>2 557 087</b> | <b>1 854 940</b> |



Organisasjonsnr: 999 278 566  
HOLMENKOLLEN MEDICAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
1.00

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 2022

## Holmenkollen Medical AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 999 278 566



## Resultatregnskap

Holmenkollen Medical AS

| <b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>    | <b>Note</b> | <b>2022</b>      | <b>2021</b>      |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt                                 |             | 2 962 072        | 3 871 565        |
| Annen driftsinntekt                          |             | 6 754            | 0                |
| Sum driftsinntekter                          |             | <u>2 968 826</u> | <u>3 871 565</u> |
| Varekostnad                                  |             | 12 970           | 10 562           |
| Lønnskostnad                                 | 1           | 1 806 599        | 3 731 388        |
| Annen driftskostnad                          |             | 292 490          | 399 007          |
| Sum driftskostnader                          |             | <u>2 112 059</u> | <u>4 140 957</u> |
| Driftsresultat                               |             | <u>856 767</u>   | <u>-269 392</u>  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>    |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt                           |             | 0                | 4                |
| Annen rentekostnad                           |             | 28               | 1 112            |
| Resultat av finansposter                     |             | <u>-28</u>       | <u>-1 108</u>    |
| Resultat før skattekostnad                   |             | 856 739          | -270 500         |
| Skattekostnad på resultat                    | 2           | 91 593           | 0                |
| Resultat                                     |             | <u>765 146</u>   | <u>-270 500</u>  |
| <b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b> |             |                  |                  |
| Årsresultat                                  | 3           | <u>765 146</u>   | <u>-270 500</u>  |
| <b>Overføringer</b>                          |             |                  |                  |
| Avsatt til annen egenkapital                 |             | 494 646          | 0                |
| Overført til udekket tap                     |             | -270 500         | 270 500          |
| Sum overføringer                             |             | <u>765 146</u>   | <u>-270 500</u>  |



## Balanse

### Holmenkollen Medical AS

| Eiendeler                          | Note | 2022             | 2021             |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Anleggsmidler</b>               |      |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>         |      |                  |                  |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 4    | 36 000           | 16 000           |
| Sum varige driftsmidler            | 4    | <u>36 000</u>    | <u>16 000</u>    |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>   |      |                  |                  |
| Investeringer i datterselskap      | 5    | 174 800          | 50 000           |
| Investeringer i tilknyttet selskap | 5    | 1 068 408        | 1 068 408        |
| Sum finansielle anleggsmidler      |      | <u>1 243 208</u> | <u>1 118 408</u> |
| Sum anleggsmidler                  |      | <u>1 279 208</u> | <u>1 134 408</u> |
| <b>Omløpsmidler</b>                |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                  |      |                  |                  |
| Kundefordringer                    | 6    | 246 207          | 121 765          |
| Andre kortsiktige fordringer       |      | 377 801          | 302 378          |
| Sum fordringer                     |      | <u>624 008</u>   | <u>424 143</u>   |
| <b>Investeringer</b>               |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.       |      | 653 870          | 296 388          |
| Sum omløpsmidler                   |      | <u>1 277 879</u> | <u>720 532</u>   |
| Sum eiendeler                      |      | <u>2 557 087</u> | <u>1 854 940</u> |



## Balanse

### Holmenkollen Medical AS

| Egenkapital og gjeld               | Note | 2022                    | 2021                    |
|------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Innskutt egenkapital</b>        |      |                         |                         |
| Aksjekapital                       | 7    | <u>30 000</u>           | <u>30 000</u>           |
| Sum innskutt egenkapital           |      | <u><b>30 000</b></u>    | <u><b>30 000</b></u>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>        |      |                         |                         |
| Annen egenkapital                  | 8    | 2 008 486               | 1 513 840               |
| Udekket tap                        |      | 0                       | -270 500                |
| Sum opptjent egenkapital           |      | <u><b>2 008 486</b></u> | <u><b>1 243 341</b></u> |
| Sum egenkapital                    | 3    | <u><b>2 038 486</b></u> | <u><b>1 273 341</b></u> |
| <b>Gjeld</b>                       |      |                         |                         |
| <b>Avsetning for forpliktelser</b> |      |                         |                         |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>      |      |                         |                         |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>            |      |                         |                         |
| Leverandørgjeld                    |      | 2 799                   | 7 135                   |
| Betalbar skatt                     | 2    | 56 393                  | 0                       |
| Skyldig offentlige avgifter        |      | 82 734                  | 169 842                 |
| Annen kortsiktig gjeld             |      | 376 674                 | 404 622                 |
| Sum kortsiktig gjeld               |      | <u><b>518 600</b></u>   | <u><b>581 599</b></u>   |
| Sum gjeld                          |      | <u><b>518 600</b></u>   | <u><b>581 599</b></u>   |
| Sum egenkapital og gjeld           |      | <u><b>2 557 087</b></u> | <u><b>1 854 940</b></u> |

Oslo, 30.07.2023  
Styret i Holmenkollen Medical AS

Jo Andreas Ording  
styreleder/daglig leder



## Holmenkollen Medical AS Noter 2022

### Regnskapsprinsipper

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

### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### 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 anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### 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.

### Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

### 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.



## Holmenkollen Medical AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

| <b>Lønnskostnader</b> | <b>2022</b>      | <b>2021</b>      |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Lønninger             | 1 573 969        | 3 260 841        |
| Arbeidsgiveravgift    | 222 600          | 460 497          |
| Pensjonskostnader     | 0                | 0                |
| Andre ytelser         | 10 030           | 10 050           |
| <b>Sum</b>            | <b>1 806 599</b> | <b>3 731 388</b> |

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

### Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 Skatt

| <b>Årets skattekostnad</b>               | <b>2022</b>    | <b>2021</b>     |
|--|----------------|-----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: |                |                 |
| Betalbar skatt                           | 91 593         | 0               |
| Endring i utsatt skattefordel            | 0              | 0               |
| <b>Skattekostnad ordinært resultat</b>   | <b>91 593</b>  | <b>0</b>        |
| Skattepliktig inntekt:                   |                |                 |
| Resultat før skatt                       | 856 739        | -270 500        |
| Permanente forskjeller                   | 0              | 0               |
| Endring i midlertidige forskjeller       | -4 404         | -5 505          |
| Avgitt konsernbidrag                     | -160 000       | 0               |
| Anvendelse av fremførbart underskudd     | -276 005       | 0               |
| <b>Skattepliktig inntekt</b>             | <b>416 330</b> | <b>-276 005</b> |
| Betalbar skatt i balansen:               |                |                 |
| Betalbar skatt på årets resultat         | 91 593         | 0               |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag   | -35 200        | 0               |
| <b>Sum betalbar skatt i balansen</b>     | <b>56 393</b>  | <b>0</b>        |

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

|   | <b>2022</b>    | <b>2021</b>    | <b>Endring</b> |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler                       | -17 616        | -22 020        | -4 404         |
| <b>Sum</b>                                | <b>-17 616</b> | <b>-22 020</b> | <b>-4 404</b>  |
| Akkumulert fremførbart underskudd         | 0              | -276 005       | -276 005       |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 17 616         | 298 025        | 280 409        |

Holmenkollen Medical AS  
Noter 2022

|                            |   |   |   |
|----------------------------|---|---|---|
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |
|----------------------------|---|---|---|

## Note 3 - Egenkapital

|                      | Aksjekapital  | Annen egenkapital | Sum egenkapital  |
|----------------------|---------------|-------------------|------------------|
| Pr. 31.12.2021       | 30 000        | 1 243 341         | 1 273 341        |
| <b>Pr 01.01.2022</b> | <b>30 000</b> | <b>1 243 341</b>  | <b>1 273 341</b> |
| Årets resultat       |               | 765 146           | 765 146          |
| <b>Pr 31.12.2022</b> | <b>30 000</b> | <b>2 008 486</b>  | <b>2 038 486</b> |

## Note 4 Anleggsmidler

|                                    | Driftsløsøre,<br>inventar ol. |
|------------------------------------|-------------------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.22      | 204 353                       |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler      | 20 000                        |
| = <b>Anskaffelseskost 31.12.22</b> | <b>224 353</b>                |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.22 | 188 353                       |
| = <b>Bokført verdi 31.12.22</b>    | <b>36 000</b>                 |
| Økonomisk levetid                  | 0-5 år                        |

## Note 5 Aksjer i datterselskaper og tilknyttede selskaper.

|  | Eierandel | Anskaffelses-<br>kost | Egenkapital      | Resultat          |
|--|-----------|-----------------------|------------------|-------------------|
| <i>Investeringer i datterselskaper</i>       |           |                       |                  |                   |
| Inflamed                                     | 100,0 %   | 174 800               | 52 727           | - 18 155          |
| <i>Investeringer i tilknyttede selskaper</i> |           |                       |                  |                   |
| Majorstuen Spesialistsenter AS               | 40,0%     | 868 408               | 1 335 751        | 908 062           |
| Oslo Spine AS                                | 20,0%     | 200 000               | 1 661 888        | 419 867           |
| <b>Sum</b>                                   |           | <b>1 243 208</b>      | <b>3 050 366</b> | <b>=1 309 774</b> |

Andre markedsbaserte finansielle instrumenter i handelsportefølje er vurdert til kostpris.



## Holmenkollen Medical AS Noter 2022

### Note 6 - Kundefordringer

|   | 2022           | 2021           |
|---|----------------|----------------|
| Vurdert til pålydende                     | 246 207        | 121 765        |
| - avsatt til dekning av usikre fordringer | 0              | 0              |
| <b>Bokført verdi 31.12.</b>               | <b>246 207</b> | <b>121 765</b> |

### Note 7 - Aksjonærer

Aksjekapitalen i Holmenkollen Medical AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

|                             | Antall        | Pålydende   | Bokført       |
|-----------------------------|---------------|-------------|---------------|
| Ordinære aksjer             | 30 000        | 1,00        | 30 000        |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>30 000</b> | <b>1,00</b> | <b>30 000</b> |

### Eierstruktur

|                             | Ordinære      | Eierandel    |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| Jo Andreas Ording           | 30 000        | 100,0        |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>30 000</b> | <b>100,0</b> |

### Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

| Navn              | Verv         | Ordinære |
|-------------------|--------------|----------|
| Jo Andreas Ording | Daglig leder | 30 000   |

### Note 8 - Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2022 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

### Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern

|                                      | 2022           | 2021          |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Fordringer</b>                    |                |               |
| Andre kortsiktige fordringer konsern | 87 067         | 87 067        |
| <b>Sum</b>                           | <b>87 067</b>  | <b>87 067</b> |
| <b>Gjeld</b>                         |                |               |
| Annen kortsiktig gjeld konsern       | 160 000        | 0             |
| <b>Sum</b>                           | <b>160 000</b> | <b>0</b>      |



## Balanse

### Holmenkollen Medical AS

| Egenkapital og gjeld               | Note | 2022             | 2021             |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Innskutt egenkapital</b>        |      |                  |                  |
| Aksjekapital                       | 7    | 30 000           | 30 000           |
| Sum innskutt egenkapital           |      | <u>30 000</u>    | <u>30 000</u>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>        |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                  | 8    | 2 008 486        | 1 513 840        |
| Udekket tap                        |      | 0                | -270 500         |
| Sum opptjent egenkapital           |      | <u>2 008 486</u> | <u>1 243 341</u> |
| Sum egenkapital                    | 3    | <u>2 038 486</u> | <u>1 273 341</u> |
| <b>Gjeld</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Avsetning for forpliktelser</b> |      |                  |                  |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>      |      |                  |                  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>            |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                    |      | 2 799            | 7 135            |
| Betalbar skatt                     | 2    | 56 393           | 0                |
| Skyldig offentlige avgifter        |      | 82 734           | 169 842          |
| Annen kortsiktig gjeld             |      | 376 674          | 404 622          |
| Sum kortsiktig gjeld               |      | <u>518 600</u>   | <u>581 599</u>   |
| Sum gjeld                          |      | <u>518 600</u>   | <u>581 599</u>   |
| Sum egenkapital og gjeld           |      | <u>2 557 087</u> | <u>1 854 940</u> |

Oslo, 30.07.2023  
Styret i Holmenkollen Medical AS

  
Jo Andreas Ording  
styreleder/daglig leder