



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 049 748
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS
Forretningsadresse: Heiavegen 84
5454 SÆBØVIK

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: Carsten Simonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.04.2022

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, 14.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		284 000	515 000
Sum inntekter		284 000	515 000
Kostnader			
Varekostnad		184 493	169 777
Annen driftskostnad	1	211 350	289 094
Sum kostnader		395 843	458 871
Driftsresultat		-111 843	56 129
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt			17
Annen finansinntekt		306	
Sum finansinntekter		306	17
Annan rentekostnad			57
Sum finanskostnader			57
Netto finans		306	-40
Ordinært resultat før skattekostnad		-111 537	56 089
Skattekostnad på ordinært resultat	3		11 851
Ordinært resultat etter skattekostnad		-111 537	44 238
Årsresultat		-111 537	44 238
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-111 537	44 238
Totalresultat		-111 537	44 238
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		-69 483	2 184
Avsatt til annen egenkapital			42 054
Overført fra annen egenkapital		-42 054	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringar og disponeringar		-111 537	44 238



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Sum anleggsmiddel		0	0
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer	4	59 000	
Sum krav		59 000	
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		55 049	212 457
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		55 049	212 457
Sum omløpsmiddel		114 049	212 457
SUM EIGEDELAR		114 049	212 457
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	2	66 000	66 000
Sum innskoten eigenkapital		66 000	66 000
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital	5		42 054
Udekt tap	5	69 483	
Sum opptent eigenkapital	5	-69 483	42 054
Sum eigenkapital	5	-3 483	108 054



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		75 643	83 552
Betalbar skatt			11 851
Annen kortsiktig gjeld		41 889	9 000
Sum kortsiktig gjeld		117 532	104 403
Sum gjeld		117 532	104 403
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		114 049	212 457



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 646468

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 049 748
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS
Forretningsadresse: Heiavegen 84
5454 SÆBØVIK

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: Carsten Simonsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.04.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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



Organisasjonsnr: 913 049 748
HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		284 000	515 000
Sum inntekter		284 000	515 000
Kostnader			
Varekostnad		184 493	169 777
Annen driftskostnad	1	211 350	289 094
Sum kostnader		395 843	458 871
Driftsresultat		-111 843	56 129
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt			17
Annen finansinntekt		306	
Sum finansinntekter		306	17
Annan rentekostnad			57
Sum finanskostnader			57
Netto finans		306	-40
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-111 537	56 089
Ordinært resultat etter skattekostnad		-111 537	44 238
Årsresultat		-111 537	44 238
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-111 537	44 238
Totalresultat		-111 537	44 238
Overføringer og disponeringar			
Udekt tap		-69 483	2 184
Avsatt til annen egenkapital			42 054
Overført fra annen egenkapital		-42 054	
Sum overføringer og disponeringar		-111 537	44 238



Organisasjonsnr: 913 049 748
HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Sum anleggsmiddel		0	0
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer	4	59 000	
Sum krav		59 000	
Bankinnskot, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		55 049	212 457
Sum bankinnskot, kontantar og liknande		55 049	212 457
Sum omløpsmiddel		114 049	212 457
SUM EIGEDELAR		114 049	212 457
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Aksjekapital	2	66 000	66 000
Sum innskoten eigenkapital		66 000	66 000
Opptent eigenkapital			
Annen egenkapital	5		42 054
Udekt tap	5	69 483	
Sum opptent eigenkapital	5	-69 483	42 054
Sum eigenkapital	5	-3 483	108 054
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		75 643	83 552
Betalbar skatt			11 851
Annen kortsiktig gjeld		41 889	9 000
Sum kortsiktig gjeld		117 532	104 403
Sum gjeld		117 532	104 403



SUM EIGENKAPITAL OG GJELD

114 049

212 457



HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

2021

ÅRSREGNSKAP



RESULTATREGNSKAP

HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		284 000	515 000
Sum driftsinntekter		284 000	515 000
Varekostnad		184 493	169 777
Annen driftskostnad	1	211 350	289 094
Sum driftskostnader		395 843	458 871
Driftsresultat		-111 843	56 129
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	17
Annen finansinntekt		306	0
Annen rentekostnad		0	57
Resultat av finansposter		306	-40
Ordinært resultat før skattekostnad		-111 537	56 089
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	11 851
Ordinært resultat		-111 537	44 238
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-111 537	44 238
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	2 184
Avsatt til annen egenkapital		0	42 054
Overført til udekket tap		69 483	0
Overført fra annen egenkapital		42 054	0
Sum overføringer		-111 537	44 238



BALANSE

HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	59 000	0
Sum fordringer		59 000	0
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		55 049	212 457
Sum omløpsmidler		114 049	212 457
Sum eiendeler		114 049	212 457

HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

SIDE 3



BALANSE

HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	66 000	66 000
Sum innskutt egenkapital		66 000	66 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	0	42 054
Udekket tap	5	-69 483	0
Sum opptjent egenkapital	5	-69 483	42 054
Sum egenkapital	5	-3 483	108 054
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		75 643	83 552
Betalbar skatt		0	11 851
Annen kortsiktig gjeld		41 889	9 000
Sum kortsiktig gjeld		117 532	104 403
Sum gjeld		117 532	104 403
Sum egenkapital og gjeld		114 049	212 457

Halsnøy, 12.04.2022
Styret i Halsnøy Helsecenter Drift AS

Carsten Simonsen
styreleder/daglig leder

Oddvar Rune Larsen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

DRIFTSINNEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

HOVEDREGEL FOR VURDERING OG KLASSIFISERING AV EIENDELER OG GJELD

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



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

Lønnskostnader	2021
Lønninger	0
Arbeidsgiveravgift	0
Pensjonskostnader	0
Andre ytelser	0
Sum	0

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 0.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HALSNØY HELSESENTER DRIFT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 200	30,0	66 000
Sum	2 200		66 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Carsten Simonsen	1 000	45,5	45,5
Oddvar Larsen	700	31,8	31,8
Renata Jurcikoniene	500	22,7	22,7
Totalt antall aksjer	2 200	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Carsten Simonsen	styreleder/daglig leder	1 000
Totalt antall aksjer		1 000



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	11 851
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	11 851
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-111 537	56 089
Permanente forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-2 223
Skattepliktig inntekt	-111 537	53 866
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	11 851
Sum betalbar skatt i balansen	0	11 851

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

	2021	2020	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-111 537	0	111 537
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	111 537	0	-111 537
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Kundefordringer

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	59 000	0
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	59 000	0

Kundefordringer er oppført til pålydende. Det er ikke avsatt noe til tap på fordring da alle fordringer anses som erholdelige.



Note 5 Fortsatt drift

Selskapets egenkapital vil til enhver tid reguleres av aksjeeiere. Ved behov for kapital for en forsvarlig drift, vil eierne tilføre nødvendig kapital.

Driften av Halsnøy Helsecenter Drift AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.