



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 916 298 757  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: LILLEENG LEGESENTER AS  
Forretningsadresse: Lilleeng 8  
1523 MOSS

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Kristoffer Bordado Simensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.03.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 01.04.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			33 000
Annen driftsinntekt		3 209 867	3 304 967
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 209 867</b>	<b>3 337 967</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	1 354 275	1 477 312
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	51 900	67 600
Annen driftskostnad		1 938 893	1 822 265
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 345 068</b>	<b>3 367 177</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-135 201</b>	<b>-29 210</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		67	227
Annen finansinntekt			
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>67</b>	<b>227</b>
Annen rentekostnad		436	1 483
Annen finanskostnad			
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>436</b>	<b>1 483</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-368</b>	<b>-1 256</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-135 569</b>	<b>-30 466</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-24 825	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-110 744</b>	<b>-30 466</b>
<b>Årsresultat</b>	6	<b>-110 744</b>	<b>-30 466</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-110 744</b>	<b>-30 466</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-110 744</b>	<b>-30 466</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Overført fra annen egenkapital		-110 744	-30 466
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>6</b>	<b>-110 744</b>	<b>-30 466</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	4	4 965	32 865
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	38 799	40 499
<b>Sum varige driftsmidler</b>	4	<b>43 764</b>	<b>73 364</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>43 764</b>	<b>73 364</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		190 115	94 216
<b>Sum fordringer</b>		<b>190 115</b>	<b>94 216</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	200 097	321 415
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>200 097</b>	<b>321 415</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>390 212</b>	<b>415 630</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>433 976</b>	<b>488 994</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Annen egenkapital		3 642	114 386
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 642</b>	<b>114 386</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>33 642</b>	<b>144 386</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		189 172	115 880
Betalbar skatt	7		
Skyldig offentlige avgifter	3	69 245	81 501
Annen kortsiktig gjeld		141 917	147 227
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>400 334</b>	<b>344 608</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>400 334</b>	<b>344 608</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>433 976</b>	<b>488 994</b>



# Årsregnskap 2020 Lilleeng Legesenter AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 916 298 757



## RESULTATREGNSKAP

### LILLEENG LEGESENTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		0	33 000
Annen driftsinntekt		3 209 867	3 304 967
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 209 867</b>	<b>3 337 967</b>
Lønnskostnad	2	1 354 275	1 477 312
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	51 900	67 600
Annen driftskostnad		1 938 893	1 822 265
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>3 345 068</b>	<b>3 367 177</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-135 201</b>	<b>-29 210</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		67	227
Annen rentekostnad		436	1 483
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-368</b>	<b>-1 256</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-135 569	-30 466
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-24 825	0
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-110 744</b>	<b>-30 466</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>6</b>	<b>-110 744</b>	<b>-30 466</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overført fra annen egenkapital		110 744	30 466
<b>Sum overføringer</b>	<b>6</b>	<b>-110 744</b>	<b>-30 466</b>



### BALANSE

#### LILLEENG LEGESENTER AS

EIENDELER	Note	2020	2019
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Maskiner og anlegg	4	4 965	32 865
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	38 799	40 499
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>4</b>	<b>43 764</b>	<b>73 364</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>43 764</b>	<b>73 364</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Andre kortsiktige fordringer		190 115	94 216
<b>Sum fordringer</b>		<b>190 115</b>	<b>94 216</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	200 097	321 415
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>390 212</b>	<b>415 630</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>433 976</b>	<b>488 994</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital		3 642	114 386
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 642</b>	<b>114 386</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>33 642</b>	<b>144 386</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		189 172	115 880
Skyldig offentlige avgifter	3	69 245	81 501
Annen kortsiktig gjeld		141 917	147 227
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>400 334</b>	<b>344 608</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>400 334</b>	<b>344 608</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>433 976</b>	<b>488 994</b>



**BALANSE**

LILLEENG LEGESENTER AS

Moss, 06.03.2021

Styret i Lilleeng Legesenter AS

\_\_\_\_\_  
Kristoffer Bordado Simensen  
Styreleder/daglig leder

\_\_\_\_\_  
Hans Gøran Bergstrøm  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Tove Nilsen  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Birgitte Enger Rønning  
Styremedlem



Lilleeng Legesenter AS-916 298 757

## Noter til årsregnskapet for 2020

### Regnskapsprinsipper

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

#### DRIFTSINNETEKTER 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.

#### 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.

#### 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.



## Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 118 389	1 200 445
Arbeidsgiveravgift	154 453	174 973
Pensjonskostnader	23 995	20 265
Andre ytelser	57 438	81 629
<b>Sum</b>	<b>1 354 275</b>	<b>1 477 312</b>

Selskapet har i 2020 sysselsatt 3 årsverk.

### PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven er iverksatt.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### REVISOR

Selskapet har valgt bort revisjon i henhold til aksjelovens §7-6.

## Note 3 Bundne midler

<b>I posten inngår følgende:</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Bundne skattetrekkmidler	40 030	47 870
<b>Sum</b>	<b>40 030</b>	<b>47 870</b>
Skyldige skattetrekkmidler	40 030	47 870

## Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløstø, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	381 264	381 264
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	22 300	22 300
= <b>Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>403 564</b>	<b>403 564</b>
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.20	307 900	307 900
+ Årets ordinære avskrivninger	51 900	51 900
= <b>Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20</b>	<b>359 800</b>	<b>359 800</b>
Bokført verdi 01.01.20	73 364	73 364
+ Tilgang i året	22 300	22 300
- Årets avskrivning og nedskrivning	51 900	51 900
= <b>Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>43 764</b>	<b>43 764</b>
Økonomisk levetid	3-5 år	



## Note 5 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I LILLEENG LEGESENTER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
<b>Sum</b>	<b>300</b>		<b>30 000</b>

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Birgitte Enger Rønning	63	21,0	21,0
Hans Gøran Bergstrøm	63	21,0	21,0
Kristoffer Bordado Simensen	63	21,0	21,0
Tove Nilsen	63	21,0	21,0
Primero AS	48	16,0	16,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>300</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

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

Navn	Verv	Ordinære
Kristoffer Bordado Simensen	Styreleder/daglig leder	63
Hans Gøran Bergstrøm	Styremedlem	63
Tove Nilsen	Styremedlem	63
Birgitte Enger Rønning	Styremedlem	63
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>252</b>

## Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	30 000	0	0	114 386	144 386
<b>Pr 01.01.2020</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>114 386</b>	<b>144 386</b>
Årets resultat				-110 744	-110 744
<b>Pr 31.12.2020</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 642</b>	<b>33 642</b>



## Note 7 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-24 825	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-24 825</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-135 569	-30 466
Permanente forskjeller	5 263	860
Endring i midlertidige forskjeller	17 465	28 068
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-112 842</b>	<b>-1 538</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skatt på tilbakeført underskudd	-24 825	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>-24 825</b>	<b>0</b>

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-74 724	-57 259	17 465
<b>Sum</b>	<b>-74 724</b>	<b>-57 259</b>	<b>17 465</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 538	-1 538	0
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	76 262	58 797	-17 465
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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