



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 033 743
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FLOTMYR HELSEHUS AS
Forretningsadresse: Karmsundgata 208
5527 HAUGESUND

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: Stig Raymund Lillesund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

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, 12.05.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 172 966 | 122 448 |
| Annen driftsinntekt | | 4 840 333 | 3 531 646 |
| Sum inntekter | | 5 013 299 | 3 654 094 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 386 059 | 325 029 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 1 780 846 | 1 566 038 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 224 018 | 235 334 |
| Annen driftskostnad | | 2 100 727 | 1 885 039 |
| Sum kostnader | | 4 491 649 | 4 011 440 |
| Driftsresultat | | 521 650 | -357 346 |
| Annen rentekostnad | | 453 | |
| Annen finanskostnad | | 20 000 | |
| Sum finanskostnader | | 20 453 | |
| Netto finans | | -20 453 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 501 197 | -357 346 |
| Skattekostnad | 4 | 47 719 | -6 513 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 453 477 | -350 833 |
| Årsresultat | | 453 478 | -350 833 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 327 743 | -327 743 |
| Annen egenkapital | | 125 735 | -23 090 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 453 478 | -350 833 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 634 548 | 794 972 |
| Sum varige driftsmidler | | 634 548 | 794 972 |
| Sum anleggsmidler | | 634 548 | 794 972 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 375 563 | 448 252 |
| Andre fordringer | | 1 589 724 | 68 057 |
| Sum fordringer | | 1 965 287 | 516 309 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 251 529 | 349 509 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 251 529 | 349 509 |
| Sum omløpsmidler | | 2 216 816 | 865 817 |
| SUM EIENDELER | | 2 851 364 | 1 660 789 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (200 000 aksjer à kr 1,00) | 7, 8 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 125 735 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Udekket tap | | | 327 743 |
| Sum opptjent egenkapital | | 125 735 | -327 743 |
| Sum egenkapital | 8 | 325 735 | -127 743 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 9 | 3 597 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 3 597 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 10 | 1 885 000 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 885 000 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 888 597 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 148 604 | 1 333 825 |
| Betalbar skatt | | 44 122 | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 94 204 | 112 527 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 27 381 | 14 522 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 322 719 | 327 658 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 637 031 | 1 788 532 |
| Sum gjeld | | 2 525 628 | 1 788 532 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 851 364 | 1 660 789 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 408986

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 033 743
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FLOTMYR HELSEHUS AS
Forretningsadresse: Karmsundgata 208
5527 HAUGESUND

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: Stig Raymund Lillesund
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 22.05.2023



Organisasjonsnr: 926 033 743
FLOTMYR HELSEHUS AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 172 966 | 122 448 |
| Annen driftsinntekt | | 4 840 333 | 3 531 646 |
| Sum inntekter | | 5 013 299 | 3 654 094 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 386 059 | 325 029 |
| Lønnskostnad | 1, 2 | 1 780 846 | 1 566 038 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 224 018 | 235 334 |
| Annen driftskostnad | | 2 100 727 | 1 885 039 |
| Sum kostnader | | 4 491 649 | 4 011 440 |
| Driftsresultat | | 521 650 | -357 346 |
| Annen rentekostnad | | 453 | |
| Annen finanskostnad | | 20 000 | |
| Sum finanskostnader | | 20 453 | |
| Netto finans | | -20 453 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 501 197 | -357 346 |
| Skattekostnad | 4 | 47 719 | -6 513 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 453 477 | -350 833 |
| Årsresultat | | 453 478 | -350 833 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | 327 743 | -327 743 |
| Annen egenkapital | | 125 735 | -23 090 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 453 478 | -350 833 |



Organisasjonsnr: 926 033 743
FLOTMYR HELSEHUS AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3

634 548

794 972

Sum varige driftsmidler

634 548

794 972

Sum anleggsmidler

634 548

794 972

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer
Sum fordringer

5

375 563

448 252

1 589 724

68 057

1 965 287

516 309

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

6

251 529

349 509

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

251 529

349 509

Sum omløpsmidler

2 216 816

865 817

SUM EIENDELER

2 851 364

1 660 789

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (200 000

aksjer à kr 1,00)

7, 8

200 000

200 000

Sum innskutt egenkapital

200 000

200 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

8

125 735

Udekket tap

327 743

Sum opptjent egenkapital

125 735

-327 743

Sum egenkapital

8

325 735

-127 743

Gjeld



| | | | |
|--|----|------------------|------------------|
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 9 | 3 597 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 3 597 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 10 | 1 885 000 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 885 000 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 888 597 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 148 604 | 1 333 825 |
| Betalbar skatt | | 44 122 | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 94 204 | 112 527 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 27 381 | 14 522 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 322 719 | 327 658 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 637 031 | 1 788 532 |
| Sum gjeld | | 2 525 628 | 1 788 532 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 851 364 | 1 660 789 |



Organisasjonsnr: 926 033 743
FLOTMYR HELSEHUS 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. 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. 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 2021 til 2022.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1499163.00 | 1375578.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 220737.00 | 148454.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 36194.00 | 17145.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 24752.00 | 24860.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 1780846.00 | 1566037.00 |

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

| | | | |
|---|---------------|------------------|-------------------------|
| <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> | |
| <u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> | |
| <u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> | |
| <u>Pantstillelse</u> | <u>Beløp</u> | | |
| <u>Beholdning av egne aksjer</u> | <u>Antall</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Andel av aksjek.</u> |



Note

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Generalforsamlingsprotokoll FLOTMYR HELSEHUS AS

Den 2 mai 2023 ble det avholdt ordinær generalforsamling i Flotmyr Helsehus AS på selskapets kontor i Haugesund.

Følgende aksjonærer var til stede:

| Aksjonær: | Antall aksjer: |
|-------------------|----------------|
| Stig R. Lillesund | 100 000 |
| Lars Sigvart Hop | 100 000 |

hvilket representerte 100 % av den samlede aksjekapital.

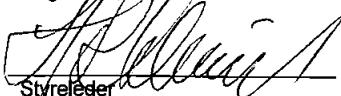
Dessuten møtte styreleder Stig R. Lillesund.


- Den ordinære generalforsamling ble erklært lovlig innkalt og åpnet av styrets leder som opptok fortegnelse over møtende aksjonærer som gjengitt ovenfor. Da det etter forespørsel ikke kom innvendinger til innkallingen eller dagsorden ble generalforsamlingen erklært lovlig satt.
- Stig R. Lillesund ble valgt til møteleder, og Lars Sigvart Hop ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møteleder.
- Årsregnskapet for år 2023 ble lagt frem og gjennomgått. Årsregnskapet for regnskapsåret 2022 ble vedtatt.
- Generalforsamlingen vedtok at årets overskudd overføres til annen egenkapital. Det ble besluttet ikke å utbetale aksjeutbytte for 2022.
- Som nytt styre ble gjenvalgt:
 - Styreleder: Stig R. Lillesund
 - Medlem: Lars Sigvart Hop
 - Medlem: Tina Løvvik Hop
- Styrehonorar ble fastsatt til kr. 0.

Samtlige beslutninger var enstemmige.

Det forelå ikke noe mer til behandling, og generalforsamlingen ble hevet.

Haugesund, 2 mai 2023


Styreleder


Aksjonær



Resultatregnskap for 2022
FLOTMYR HELSEHUS AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| Salgsinntekt | | 172 966 | 122 448 |
| Annen driftsinntekt | | 4 840 333 | 3 531 646 |
| Sum driftsinntekter | | 5 013 299 | 3 654 094 |
| Varekostnad | | (386 059) | (325 029) |
| Lønnskostnad | 1, 2 | (1 780 846) | (1 566 038) |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | (224 018) | (235 334) |
| Annen driftskostnad | | (2 100 727) | (1 885 039) |
| Sum driftskostnader | | (4 491 649) | (4 011 440) |
| Driftsresultat | | 521 650 | (357 346) |
| Annen rentekostnad | | (453) | 0 |
| Annen finanskostnad | | (20 000) | 0 |
| Sum finanskostnader | | (20 453) | 0 |
| Netto finans | | (20 453) | 0 |
| Resultat før skattekostnad | | 501 197 | (357 346) |
| Skattekostnad | 4 | (47 719) | 6 513 |
| Årsresultat | | 453 478 | (350 833) |
| Overføringer | | | |
| Udekket tap | | 327 743 | (327 743) |
| Annen egenkapital | | 125 735 | (23 090) |
| Sum | | 453 478 | (350 833) |



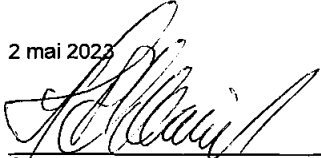
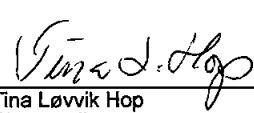
Balanse pr. 31. desember 2022
FLOTMYR HELSEHUS AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 3 | 634 548 | 794 972 |
| Sum varige driftsmidler | | 634 548 | 794 972 |
| Sum anleggsmidler | | 634 548 | 794 972 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 375 563 | 448 252 |
| Andre fordringer | | 1 589 724 | 68 057 |
| Sum fordringer | | 1 965 287 | 516 309 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 251 529 | 349 509 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 251 529 | 349 509 |
| Sum omløpsmidler | | 2 216 816 | 865 817 |
| Sum eiendeler | | 2 851 364 | 1 660 789 |

**Balanse pr. 31. desember 2022**
FLOTMYR HELSEHUS AS

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (200 000 aksjer à kr 1,00) | 7, 8 | 200 000 | 200 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 125 735 | 0 |
| Udekket tap | | 0 | (327 743) |
| Sum opptjent egenkapital | | 125 735 | (327 743) |
| Sum egenkapital | 8 | 325 735 | (127 743) |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 9 | 3 597 | 0 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 3 597 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 10 | 1 885 000 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 1 885 000 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 1 888 597 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 148 604 | 1 333 825 |
| Betalbar skatt | | 44 122 | 0 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 94 204 | 112 527 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 27 381 | 14 522 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 322 719 | 327 658 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 637 031 | 1 788 532 |
| Sum gjeld | | 2 525 628 | 1 788 532 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 851 364 | 1 660 789 |

2 mai 2023


Stig Raymund Lillesund
Styrets leder
Lars Sigvart Hop
Styremedlem / Daglig leder
Tina Løvvik Hop
Styremedlem



Noter 2022

FLOTMYR HELSEHUS 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.

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.

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 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 499 163 | 1 375 578 |
| Arbeidsgiveravgift | 220 737 | 148 454 |
| Pensjonskostnader | 36 194 | 17 145 |
| Andre ytelser / Refusjoner | 24 752 | 24 860 |
| Sum | 1 780 846 | 1 566 037 |

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar o.l |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2022 | 1 217 632 |
| Tilgang i året | 63 594 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2022 | 1 281 226 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2022 | (422 660) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2022 | (646 678) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2022 | 634 548 |
| Årets avskrivninger | (224 018) |
| Økonomisk levetid | 3 - 5 år |
| Avskrivningsplan: Lineær | 20 - 33,33 % |

Note 4 - Skatt

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 501 197 | (357 346) |
| +/- Permanente forskjeller | 27 237 | 16 212 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 40 382 | 13 687 |
| - Fremførbart underskudd | (368 262) | |
| Årets skattegrunnlag | 200 554 | (327 447) |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 44 122 | |
| Sum | 44 122 | |
| +/- Endring i utsatt skatt | 3 597 | (6 513) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 47 719 | (6 513) |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 44 122 | |
| Betalbar skatt i balansen | 44 122 | 0 |

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 375 563 | 448 252 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | |
| Netto oppførte kundefordringer | 375 563 | 448 252 |

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 39 861. Skyldig skattetrekk er kr 39 861.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-------------|---------------|-----------|---------------|
|-------------|---------------|-----------|---------------|



| | | | |
|-----------------|----------------|------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 200 000 | 1,00 | 200 000,00 |
| Sum | 200 000 | | 200 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|----------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Hop, Lars Sigvart (Daglig leder) | 100 000 | 50,00% | Ordinære aksjer |
| Lillesund, Stig R. (Styreleder) | 100 000 | 50,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 200 000 | 100,00% | |

Note 8 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2022 | 200 000 | | (327 743) | (127 743) |
| Årets resultat | | 125 735 | 327 743 | 453 478 |
| Egenkapital 31.12.2022 | 200 000 | 125 735 | 0 | 325 735 |

Note 9 - 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 nettopført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2022 | 31.12.2022 | Endring |
|---|------------|--------------|----------------|
| Anleggsmidler | 56 731 | 16 349 | 40 382 |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (368 262) | 0 | (368 262) |
| Netto forskjeller | (311 531) | 16 349 | (327 880) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 311 531 | 0 | 311 531 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 16 349 | (16 349) |
| Utsatt skatt 31.12.22, basert på 22% | 0 | 3 597 | (3 597) |

Note 10 - Pantstillelser og garantier

| Spesifikasjon | 2022 | 2021 |
|--|------------------|----------------|
| Obligasjonslån | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 1 885 000 | |
| Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing) | | |
| Sum | 1 885 000 | |
| Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld | 634 548 | 794 972 |
| Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til | | |
| Sum | 634 548 | 794 972 |

Av langsiktig gjeld på kr 1 885 000 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 11 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2022 er satt opp under denne forutsetning.



Noter 2022

FLOTMYR HELSEHUS 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.

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.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 499 163 | 1 375 578 |
| Arbeidsgiveravgift | 220 737 | 148 454 |
| Pensjonskostnader | 36 194 | 17 145 |
| Andre ytelser / Refusjoner | 24 752 | 24 860 |
| Sum | 1 780 846 | 1 566 037 |

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar o.l |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2022 | 1 217 632 |
| Tilgang i året | 63 594 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2022 | 1 281 226 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2022 | (422 660) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2022 | (646 678) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2022 | 634 548 |
| Årets avskrivninger | (224 018) |
| Økonomisk levetid | 3 - 5 år |
| Avskrivningsplan: Lineær | 20 - 33,33 % |

Note 4 - Skatt

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 501 197 | (357 346) |
| +/- Permanente forskjeller | 27 237 | 16 212 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | 40 382 | 13 687 |
| - Fremførbart underskudd | (368 262) | |
| Årets skattegrunnlag | 200 554 | (327 447) |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 44 122 | |
| Sum | 44 122 | |
| +/- Endring i utsatt skatt | 3 597 | (6 513) |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 47 719 | (6 513) |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 44 122 | |
| Betalbar skatt i balansen | 44 122 | 0 |

Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 375 563 | 448 252 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | |
| Netto oppførte kundefordringer | 375 563 | 448 252 |

Note 6 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 39 861. Skyldig skattetrekk er kr 39 861.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|---------------|
| Ordinære aksjer | 200 000 | 1,00 | 200 000,00 |



| | | | |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|
| Sum | 200 000 | 200 000,00 | |
| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
| Hop, Lars Sigvart (Daglig leder) | 100 000 | 50,00% | Ordinære aksjer |
| Lillesund, Stig R. (Styreleder) | 100 000 | 50,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 200 000 | 100,00% | |

Note 8 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Udekket tap | Sum |
|-------------------------------|---------------------|-----------------|--------------------|----------------|
| Egenkapital 01.01.2022 | 200 000 | | (327 743) | (127 743) |
| Årets resultat | | 125 735 | 327 743 | 453 478 |
| Egenkapital 31.12.2022 | 200 000 | 125 735 | 0 | 325 735 |

Note 9 - 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: | 01.01.2022 | 31.12.2022 | Endring |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| Anleggsmidler | 56 731 | 16 349 | 40 382 |
| Skattemessig fremførbart underskudd | (368 262) | 0 | (368 262) |
| Netto forskjeller | (311 531) | 16 349 | (327 880) |
| Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes | 311 531 | 0 | 311 531 |
| Sum midlertidige forskjeller | 0 | 16 349 | (16 349) |
| Utsatt skatt 31.12.22. basert på 22% | 0 | 3 597 | (3 597) |

Note 10 - Pantstillelser og garantier

| Spesifikasjon | 2022 | 2021 |
|--|------------------|----------------|
| Obligasjonslån | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 1 885 000 | |
| Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing) | | |
| Sum | 1 885 000 | |
| Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld | 634 548 | 794 972 |
| Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til | | |
| Sum | 634 548 | 794 972 |

Av langsiktig gjeld på kr 1 885 000 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 11 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2022 er satt opp under denne forutsetning.