



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 470 291
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: ALNA HMS-SENTER SA
Forretningsadresse: Ulvenveien 84C
0581 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Gry Berge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 06.03.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	6 755 919	7 663 371
Annen driftsinntekt		29 640	29 470
Sum inntekter		6 785 559	7 692 841
Kostnader			
Varekostnad		218 835	339 460
Lønnskostnad	2	4 422 269	5 002 161
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	39 544	40 081
Annen driftskostnad		2 095 909	1 820 154
Sum kostnader		6 776 557	7 201 856
Driftsresultat		9 002	490 985
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		190 851	48 154
Sum finansinntekter		190 851	48 154
Annen rentekostnad		761	1 477
Sum finanskostnader		761	1 477
Netto finans		190 090	46 677
Ordinært resultat før skattekostnad		199 092	537 662
Ordinært resultat etter skattekostnad		199 092	537 662
Årsresultat		199 092	537 662
Årsresultat etter minoritetsinteresser		199 092	537 662
Totalresultat		199 092	537 662
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	199 092	537 662
Sum overføringer og disponeringer		199 092	537 662



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	65 105	58 190
Sum varige driftsmidler		65 105	58 190
Sum anleggsmidler		65 105	58 190
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		170 852	444 974
Andre kortsiktige fordringer		88 616	122 221
Sum fordringer		259 468	567 194
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	7 274 423	7 166 002
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 274 423	7 166 002
Sum omløpsmidler		7 533 891	7 733 196
SUM EIENDELER		7 598 996	7 791 386
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	4	502 600	529 400
Sum innskutt egenkapital		502 600	529 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	6 249 739	6 050 647



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		6 249 739	6 050 647
Sum egenkapital		6 752 339	6 580 047
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		74 013	128 584
Skyldig offentlige avgifter		307 584	362 834
Annen kortsiktig gjeld		465 060	719 921
Sum kortsiktig gjeld		846 657	1 211 339
Sum gjeld		846 657	1 211 339
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 598 996	7 791 386



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 315282

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 470 291
Organisasjonsform: Samvirkeforetak
Foretaksnavn: ALNA HMS-SENTER SA
Forretningsadresse: Ulvenveien 84C
0581 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Gry Berge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.02.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 05.03.2024



Organisasjonsnr: 971 470 291
ALNA HMS-SENTER SA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	6 755 919	7 663 371
Annen driftsinntekt		29 640	29 470
Sum inntekter		6 785 559	7 692 841
Kostnader			
Varekostnad		218 835	339 460
Lønnskostnad	2	4 422 269	5 002 161
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	39 544	40 081
Annen driftskostnad		2 095 909	1 820 154
Sum kostnader		6 776 557	7 201 856
Driftsresultat		9 002	490 985
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		190 851	48 154
Sum finansinntekter		190 851	48 154
Annen rentekostnad		761	1 477
Sum finanskostnader		761	1 477
Netto finans		190 090	46 677
Ordinært resultat før skattekostnad		199 092	537 662
Ordinært resultat etter skattekostnad		199 092	537 662
Årsresultat		199 092	537 662
Årsresultat etter minoritetsinteresser		199 092	537 662
Totalresultat		199 092	537 662
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	199 092	537 662
Sum overføringer og disponeringer		199 092	537 662



Organisasjonsnr: 971 470 291
ALNA HMS-SENTER SA

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	65 105	58 190
Sum varige driftsmidler		65 105	58 190
Sum anleggsmidler		65 105	58 190

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		170 852	444 974
Andre kortsiktige fordringer		88 616	122 221
Sum fordringer		259 468	567 194

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	7 274 423	7 166 002
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 274 423	7 166 002

Sum omløpsmidler		7 533 891	7 733 196
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		7 598 996	7 791 386
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Andelskapital	4	502 600	529 400
Sum innskutt egenkapital		502 600	529 400

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	6 249 739	6 050 647
Sum opptjent egenkapital		6 249 739	6 050 647

Sum egenkapital		6 752 339	6 580 047
------------------------	--	------------------	------------------

Sum langsiktig gjeld		0	0
-----------------------------	--	----------	----------

Kortsiktig gjeld



Leverandørgjeld	74 013	128 584
Skyldig offentlige avgifter	307 584	362 834
Annen kortsiktig gjeld	465 060	719 921
Sum kortsiktig gjeld	846 657	1 211 339
Sum gjeld	846 657	1 211 339
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	7 598 996	7 791 386



Organisasjonsnr: 971 470 291
ALNA HMS-SENTER SA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
5.20

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Til årsmøtet i Alna HMS-senter SA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Alna HMS-senter SA som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Telefon: + 47 22 62 54 00 | Ryensvingen 3, Postboks 2024 Ryen, 0615 Oslo | www.langsethrevisjon.no | org.nr. 995300796



Medlem av Midsnell Group International. En internasjonal sammenslutning av uavhengige revisjons- og konsultantselskaper.

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 7. februar 2024
Langseth Revisjon AS

Nikolai Hegre Grenness
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)





Elektronisk signatur

Signert av

Grenness, Nikolai Hegre
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

02/09/2024 08:10:57

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Årsregnskap

2023

Alna Hms-senter Sa

Org.nr. 971 470 291



Alna Hms-senter Sa

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt	1	6 755 919	7 663 371
Annen driftsinntekt		29 640	29 470
Sum driftsinntekter		6 785 559	7 692 841
Varekostnad		218 835	339 460
Lønnskostnad	2	4 422 269	5 002 161
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	39 544	40 081
Annen driftskostnad		2 095 909	1 820 154
Sum driftskostnader		6 776 557	7 201 856
Driftsresultat		9 002	490 985
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		190 851	48 154
Annen rentekostnad		761	1 477
Resultat av finansposter		190 090	46 677
Årsresultat		199 092	537 662
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	199 092	537 662
Sum overføringer		199 092	537 662



Alna Hms-senter Sa

Balanse

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	65 105	58 190
Sum varige driftsmidler		<u>65 105</u>	<u>58 190</u>
Sum anleggsmidler		<u>65 105</u>	<u>58 190</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		170 852	444 974
Andre kortsiktige fordringer		88 616	122 221
Sum fordringer		<u>259 468</u>	<u>567 194</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	7 274 423	7 166 002
Sum omløpsmidler		<u>7 533 891</u>	<u>7 733 196</u>
Sum eiendeler		<u>7 598 996</u>	<u>7 791 386</u>




Alna Hms-senter Sa

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital			
Sum innskutt egenkapital	4	502 600	529 400
		<u>502 600</u>	<u>529 400</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
Sum opptjent egenkapital	4	6 249 739	6 050 647
		<u>6 249 739</u>	<u>6 050 647</u>
Sum egenkapital		<u>6 752 339</u>	<u>6 580 047</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		74 013	128 584
Skyldig offentlige avgifter		307 584	362 834
Annen kortsiktig gjeld		465 060	719 921
Sum kortsiktig gjeld		<u>846 657</u>	<u>1 211 339</u>
Sum gjeld		<u>846 657</u>	<u>1 211 339</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 598 996</u>	<u>7 791 386</u>



Tom Arne Grødtlien
styreleder

Oslo, 07.02.2024
Styret i Alna Hms-senter Sa

Ahmet Akdas
styremedlem

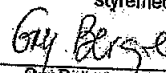

Alexander Fünk
styremedlem


Torill Simonsen
styremedlem


Kris Kristensen
styremedlem


Torbjørn Thomas Busaaf
styremedlem


Heidi Camilla Kolbjørnsen
styremedlem


Gry Berge
daglig leder



Alna Hms-senter Sa

Noter til selskapsregnskap for 2023

Regnskapsprinsipper

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

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.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Driftsinntekter

Bedriftshelsetjeneste for medlemmer blir forskuddsfakturert en gang pr år. Øvrige tjenester blir fakturert etter hvert som de opptjenes.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Medlemskapital

Etter vedtektsendring oktober 2016, betaler ikke nye medlemsbedrifter andelskapital ved inngåelse av medlemskapet eller ved endring av antall ansatte. Medlemskapital som er innbetalt tidligere enn oktober 2016 og som ikke er krevd refundert ved oppsigelse, blir inntektsført året etter oppsigelsen.

Pensjon

I tillegg til obligatorisk tjenstepensjon, har selskapet avtale om tilleggspensjon for en gruppe ansatte. Denne tilleggspensjonen er sikret gjennom forsikringsselskap og kostnadsføres etter hvert som den påløper.

Skatt

Selskapet ble innvilget skattefritak fra og med regnskapsåret 2016.

Note 1 Antall medlemsbedrifter

Pr. 31.12.2023 var det 72 bedrifter med 3 085 ansatte som var andelseiere i Alna HMS-senter, av disse er alle basismedlemmer.

I løpet av året har vi hatt en nedgang på 435 ansatte i medlemsmassen, totalt sett.

Årsaker til oppsigelser begrunnes i konkurs/avvikling av bedriften eller fusjon. To av bedriftene ville prøve en ny leverandør, og to småbedrifter synes det ble for dyrt med medlemskap.

Vi fikk inn to nye bedrifter totalt i 2023. Begge er småbedrifter (mindre enn 20 ansatte).



Alna Hms-senter Sa

Noter til selskapsregnskap for 2023

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte mv.

Lønnskostnader består av følgende:

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	3 454 710	3 940 728
Arbeidsgiveravgift	488 792	616 764
Pensjonskostnader	345 157	365 749
Andre personalkostnader	133 610	78 920
Sum	4 422 269	5 002 161

Antall årsverk	4,4	5,2
----------------	-----	-----

Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Daglig leder og ansatte har avtale om bonus basert på årlig driftsresultat.

Note 3 Driftsmidler, avskrivninger

	Inventar, utstyr	Kontormaskiner	SUM
Anskaffelseskost 01.01.	131 858	106 882	238 740
+ Tilgang i året	0	46 459	46 459
- Akkumulerte avskrivninger	97 725	122 369	220 094
Bokført verdi per 31.12.2023	34 133	30 972	65 105
Årets avskrivninger	13 257	26 288	39 544
Ordinær avskrivning	20-30 %	20 %	

Note 4 Egenkapital

	Andelskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 1.1.	529 400	6 050 647	6 580 047
Årets endring andelskapital	-26 800	0	-26 800
Årets resultat	0	199 092	199 092
Egenkapital 31.12.	502 600	6 249 739	6 752 339



Alna Hms-senter Sa

Noter til selskapsregnskap for 2023

Note 5 Bundne midler

I posten bankinnskudd, kontanter og lignende inngår bundne bankinnskudd med kr 152 698 til dekning av skyldig skattetrekk for ansatte og kr 355 069 som depositum for husleie.

