



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 541 900
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: D&P HELSE AS
Forretningsadresse: Lihauggata 8
6002 ÅLESUND

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: Berit Thallaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2023

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, 28.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 844 492	1 389 187
Annen driftsinntekt		1 635 139	1 352 767
Sum inntekter		3 479 631	2 741 954
Kostnader			
Varekostnad		157 318	43 464
Lønnskostnad	2	1 088 925	1 139 898
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	74 988	45 832
Annen driftskostnad		1 156 257	930 385
Sum kostnader		2 477 488	2 159 579
Driftsresultat		1 002 143	582 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34	
Annen finansinntekt		2 110	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		70 957	31 764
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-68 813	-31 764
Ordinært resultat før skattekostnad		933 330	550 611
Skattekostnad på ordinært resultat		209 110	121 681
Ordinært resultat etter skattekostnad		724 220	428 930
Årsresultat		724 220	428 930
Totalresultat		724 220	428 930
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		724 220	428 930
Sum overføringer og disponeringer		724 220	428 930



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 282 630	2 270 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		48 881	63 000
Sum varige driftsmidler		2 331 512	2 333 000
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		2 331 512	2 333 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		9 996	134 934
Andre fordringer		222 254	134 677
Sum fordringer		232 250	269 611
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		877 430	166 889
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		877 430	166 889
Sum omløpsmidler		1 109 680	436 500
SUM EIENDELER		3 441 192	2 769 500



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 147 580	423 360
Sum opptjent egenkapital		1 147 580	423 360
Sum egenkapital		1 177 580	453 360
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		798	3 213
Sum avsetninger for forpliktelser		798	3 213
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 661 859	1 818 048
Sum annen langsiktig gjeld		1 661 859	1 818 048
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		105 760	111 338
Betalbar skatt		211 525	118 468
Skyldige offentlige avgifter		97 070	111 060
Annen kortsiktig gjeld		186 599	154 013
Sum kortsiktig gjeld		600 954	494 879
Sum gjeld		2 263 611	2 316 140
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 441 192	2 769 500



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 343025

Enheten

Organisasjonsnummer: 926 541 900
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: D&P HELSE AS
Forretningsadresse: Lihauggata 8
6002 ÅLESUND

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: Berit Thallaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 01.04.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 926 541 900
D&P HELSE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 844 492	1 389 187
Annen driftsinntekt		1 635 139	1 352 767
Sum inntekter		3 479 631	2 741 954
Kostnader			
Varekostnad		157 318	43 464
Lønnskostnad	2	1 088 925	1 139 898
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	74 988	45 832
Annen driftskostnad		1 156 257	930 385
Sum kostnader		2 477 488	2 159 579
Driftsresultat		1 002 143	582 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34	
Annen finansinntekt		2 110	
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		70 957	31 764
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-68 813	-31 764
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad		933 330	550 611
Skattekostnad på ordinært resultat		209 110	121 681
Ordinært resultat etter skattekostnad		724 220	428 930
Årsresultat		724 220	428 930
Totalresultat		724 220	428 930
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		724 220	428 930
Sum overføringer og disponeringer		724 220	428 930



Organisasjonsnr: 926 541 900
D&P HELSE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0

Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	2 282 630	2 270 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		48 881	63 000
Sum varige driftsmidler		2 331 512	2 333 000

Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0

Sum anleggsmidler		2 331 512	2 333 000
-------------------	--	-----------	-----------

Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0

Fordringer			
Kundefordringer		9 996	134 934
Andre fordringer		222 254	134 677
Sum fordringer		232 250	269 611

Investeringer			
Sum investeringer		0	0

Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		877 430	166 889
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		877 430	166 889

Sum omløpsmidler		1 109 680	436 500
------------------	--	-----------	---------

SUM EIENDELER		3 441 192	2 769 500
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	30 000	30 000



Annen innskutt egenkapital	0	0
Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	1 147 580	423 360
Sum opptjent egenkapital	1 147 580	423 360
Sum egenkapital	1 177 580	453 360
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	798	3 213
Sum avsetninger for forpliktelseser	798	3 213
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 1 661 859	1 818 048
Sum annen langsiktig gjeld	1 661 859	1 818 048
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	105 760	111 338
Betalbar skatt	211 525	118 468
Skyldige offentlige avgifter	97 070	111 060
Annen kortsiktig gjeld	186 599	154 013
Sum kortsiktig gjeld	600 954	494 879
Sum gjeld	2 263 611	2 316 140
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 441 192	2 769 500



Organisasjonsnr: 926 541 900
D&P HELSE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Selskapet ble stiftet 19.01.2021. Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 klassifiseringen 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. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for 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. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Konsolidering Selskapet er et 100% eid datterselskap av D&P Holding AS. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap da konsernet som helhet går inn under betegnelsen "små foretak" og har valgt å benytte seg av unntaksregelen om konsolidering jfr. rl§3-2 (4).

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret



1.40

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	896806.00	965120.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	131739.00	139981.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	60381.00	34797.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1088926.00	1139898.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2378832.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	73500.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2452332.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	74988.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2331512.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	120820.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse



Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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

5

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
1619460.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
1619460.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
222383.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



Note

6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

4

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Selskapets aksjekapital fordeler seg på 30000 aksjer pålydende kr 1 pr aksje. Samlet aksjekapital utgjør kr 30 000. Selskapets aksjonær er D&P Holding AS.



Noter til årsregnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Selskapet ble stiftet 19.01.2021. Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

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 klassifiseringen 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. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for 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.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Konsolidering

Selskapet er et 100% eid datterselskap av D&P Holding AS. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap da konsernet som helhet går inn under betegnelsen "små foretak" og har valgt å benytte seg av unntaksregelen om konsolidering jfr. r1§3-2 (4).





Note 2 Årsverk, lønn og ytelser

Antall årsverk i regnskapsåret: 1,4

Lønnskostnader

	Årets	Fjorårets
Lønn	902 742	965 120
Arbeidsgiveravgift	131 739	139 981
Pensjonskostnader		
Andre ytelser	54 444	34 797
Sum lønnskostnader	1 088 925	1 139 898

Note 3 Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01	2 378 832
Tilgang i året	73 500
Anskaffelseskost 31.12	2 452 332
Akk. av- og nedskrivn.	120 820
Balanseført verdi pr 31.12	2 331 512
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	74 988

Note 4 Aksjekapital

Selskapets aksjekapital fordeler seg på 30000 aksjer pålydende kr 1 pr aksje. Samlet aksjekapital utgjør kr 30.000. Selskapets aksjonær er D&P Holding AS.

Note 5 Gjeld

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	1 619 460
Gjeld som er sikret ved pant	1 619 460
Balanseført verdi av pansatt eiendel	2 223 830

Note 6 Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelser til medlemmer av styrende organer