



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 968 856 731  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SJØGATA LEGEKONTOR AS  
Forretningsadresse: Prinsens gate 52  
8003 BODØ

### 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: Ketil Pedersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.09.2022

### 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, 05.08.2023



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                  | Note | 2021             | 2020             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                              |      |                  |                  |
| Salgsinntekt                                  |      | 784 265          | 1 296 072        |
| Annen driftsinntekt                           |      | 2 919 034        | 3 563 991        |
| <b>Sum inntekter</b>                          |      | <b>3 703 299</b> | <b>4 860 063</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |      |                  |                  |
| Varekostnad                                   |      | 4 588            | 16 852           |
| Lønnskostnad                                  | 1    | 997 349          | 1 017 095        |
| Avskrivning på varige driftsmidler            | 2    | 45 158           | 69 398           |
| Annen driftskostnad                           | 1    | 1 314 720        | 1 618 875        |
| <b>Sum kostnader</b>                          |      | <b>2 361 815</b> | <b>2 722 221</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |      | <b>1 341 484</b> | <b>2 137 842</b> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |      |                  |                  |
| Annen renteinntekt                            |      | 682              | 641              |
| Finansinntekter                               |      | 2 778 236        |                  |
| Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m    |      |                  | 2 076            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |      | <b>2 778 918</b> | <b>2 718</b>     |
| Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m     |      | 1 376            |                  |
| Annen rentekostnad                            |      | 44 554           | 49 428           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |      | <b>45 930</b>    | <b>49 428</b>    |
| <b>Netto finans</b>                           |      | <b>2 732 988</b> | <b>-46 710</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>    |      | <b>4 074 472</b> | <b>2 091 132</b> |
| Skattekostnad på ordinært resultat            | 3    | 292 330          | 470 727          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>  |      | <b>3 782 142</b> | <b>1 620 405</b> |
| <b>Årsresultat</b>                            |      | <b>3 782 142</b> | <b>1 620 405</b> |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |      | <b>3 782 142</b> | <b>1 620 405</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |      |                  |                  |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b>                      | <b>Note</b> | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Tilleggsutbytte                          |             | 1 276 000        | 562 000          |
| Overføringer annen egenkapital           |             | 2 506 142        | 1 058 405        |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b> |             | <b>3 782 142</b> | <b>1 620 405</b> |



### Balanse

| Beløp i: NOK  | Note | 2021             | 2020             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                                  |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>  |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                               |      |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                                  |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom                     | 2,4  | 3 372 748        | 3 497 748        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.                   | 2,4  | 585 103          | 719 538          |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                              |      | <b>3 957 851</b> | <b>4 217 286</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                            |      |                  |                  |
| Investeringer i tilknyttet selskap                          | 5    | 1                | 71 765           |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet |      |                  | 50 000           |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                        |      | <b>1</b>         | <b>121 765</b>   |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                                    |      | <b>3 957 852</b> | <b>4 339 051</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>   |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>  |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>   |      |                  |                  |
| Kundefordringer   |      | 75 000           | 48 475           |
| Andre fordringer  |      | 376 960          | 540 170          |
| <b>Sum fordringer</b>                                       |      | <b>451 960</b>   | <b>588 645</b>   |
| <b>Investeringer</b>  |      |                  |                  |
| Markedsbaserte aksjer                                       | 6    | 1 579            | 2 955            |
| <b>Sum investeringer</b>                                    |      | <b>1 579</b>     | <b>2 955</b>     |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>                  |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                                | 7    | 5 151 625        | 2 399 959        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>              |      | <b>5 151 625</b> | <b>2 399 959</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                                     |      | <b>5 605 164</b> | <b>2 991 559</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>  |      | <b>9 563 016</b> | <b>7 330 610</b> |



## Balanse

| Beløp i: NOK                             | Note | 2021             | 2020             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>    |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                       |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>              |      |                  |                  |
| Aksjekapital ( 100 aksjer a 1000 kr)     | 8    | 100 000          | 100 000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>          |      | <b>100 000</b>   | <b>100 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>              |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                        | 9    | 7 601 485        | 5 095 343        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>          |      | <b>7 601 485</b> | <b>5 095 343</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>                   |      | <b>7 701 485</b> | <b>5 195 343</b> |
| <b>Gjeld</b>                             |      |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                  |      |                  |                  |
| Utsatt skatt                             | 3    | 28 612           | 25 854           |
| <b>Sum avsetninger for forpliktelser</b> |      | <b>28 612</b>    | <b>25 854</b>    |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>            |      |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner           | 4    | 1 208 158        | 1 331 490        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>        |      | <b>1 208 158</b> | <b>1 331 490</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>              |      | <b>1 236 770</b> | <b>1 357 344</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                  |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                          |      | 130 464          | 4 273            |
| Betalbar skatt                           | 3    | 289 572          | 482 136          |
| Skyldig offentlige avgifter              |      | 67 546           | 83 449           |
| Annen kortsiktig gjeld                   |      | 137 180          | 208 065          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>              |      | <b>624 761</b>   | <b>777 923</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                         |      | <b>1 861 531</b> | <b>2 135 267</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      | <b>9 563 016</b> | <b>7 330 610</b> |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 928478

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 968 856 731  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SJØGATA LEGEKONTOR AS  
Forretningsadresse: Tollbugata 8  
8006 BODØ

#### 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: Ketil Pedersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.09.2022

#### 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 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, 19.09.2022

---

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: 968 856 731  
SJØGATA LEGEKONTOR AS

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                           | <b>Note</b> | <b>2021</b>      | <b>2020</b>      |
|---|-------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                       |             |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>                              |             |                  |                  |
| Salgsinntekt                                  |             | 784 265          | 1 296 072        |
| Annen driftsinntekt                           |             | 2 919 034        | 3 563 991        |
| <b>Sum inntekter</b>                          |             | <b>3 703 299</b> | <b>4 860 063</b> |
| <b>Kostnader</b>                              |             |                  |                  |
| Varekostnad                                   |             | 4 588            | 16 852           |
| Lønnskostnad                                  | 1           | 997 349          | 1 017 095        |
| Avskrivning på varige driftsmidler            | 2           | 45 158           | 69 398           |
| Annen driftskostnad                           | 1           | 1 314 720        | 1 618 875        |
| <b>Sum kostnader</b>                          |             | <b>2 361 815</b> | <b>2 722 221</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                         |             | <b>1 341 484</b> | <b>2 137 842</b> |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b>     |             |                  |                  |
| Annen renteinntekt                            |             | 682              | 641              |
| Finansinntekter                               |             | 2 778 236        |                  |
| Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m    |             |                  | 2 076            |
| <b>Sum finansinntekter</b>                    |             | <b>2 778 918</b> | <b>2 718</b>     |
| Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m     |             | 1 376            |                  |
| Annen rentekostnad                            |             | 44 554           | 49 428           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                    |             | <b>45 930</b>    | <b>49 428</b>    |
| <b>Netto finans</b>                           |             | <b>2 732 988</b> | <b>-46 710</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>    |             |                  |                  |
| Skattekostnad på ordinært resultat            | 3           | 292 330          | 470 727          |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>  |             | <b>3 782 142</b> | <b>1 620 405</b> |
| <b>Årsresultat</b>                            |             | <b>3 782 142</b> | <b>1 620 405</b> |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b> |             | <b>3 782 142</b> | <b>1 620 405</b> |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>          |             |                  |                  |
| Tilleggsutbytte                               |             | 1 276 000        | 562 000          |
| Overføringer annen egenkapital                |             | 2 506 142        | 1 058 405        |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>      |             | <b>3 782 142</b> | <b>1 620 405</b> |





Organisasjonsnr: 968 856 731  
SJØGATA LEGEKONTOR AS

## BALANSE

| Beløp i: NOK  | Note | 2021             | 2020             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                                  |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>  |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                               |      |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                                  |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom                     |      |                  |                  |
|   | 2,4  | 3 372 748        | 3 497 748        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.                   |      |                  |                  |
|   | 2,4  | 585 103          | 719 538          |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                              |      |                  |                  |
|   |      | <b>3 957 851</b> | <b>4 217 286</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                            |      |                  |                  |
| Investeringer i tilknyttet selskap                          |      |                  |                  |
|   | 5    | 1                | 71 765           |
| Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet |      |                  |                  |
|   |      |                  | 50 000           |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>                        |      |                  |                  |
|   |      | <b>1</b>         | <b>121 765</b>   |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                                    |      |                  |                  |
|   |      | <b>3 957 852</b> | <b>4 339 051</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>   |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>  |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>   |      |                  |                  |
| Kundefordringer   |      |                  |                  |
|   |      | 75 000           | 48 475           |
| Andre fordringer  |      |                  |                  |
|   |      | 376 960          | 540 170          |
| <b>Sum fordringer</b>                                       |      |                  |                  |
|   |      | <b>451 960</b>   | <b>588 645</b>   |
| <b>Investeringer</b>  |      |                  |                  |
| Markedsbaserte aksjer                                       |      |                  |                  |
|   | 6    | 1 579            | 2 955            |
| <b>Sum investeringer</b>                                    |      |                  |                  |
|   |      | <b>1 579</b>     | <b>2 955</b>     |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>                  |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter o. l.                               |      |                  |                  |
|   | 7    | 5 151 625        | 2 399 959        |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>              |      |                  |                  |
|   |      | <b>5 151 625</b> | <b>2 399 959</b> |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                                     |      |                  |                  |
|   |      | <b>5 605 164</b> | <b>2 991 559</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>  |      |                  |                  |
|   |      | <b>9 563 016</b> | <b>7 330 610</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>                       |      |                  |                  |



|  |   |                  |                  |
|--|---|------------------|------------------|
| <b>Egenkapital</b>                           |   |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                  |   |                  |                  |
| Aksjekapital ( 100 aksjer<br>a 1000 kr)      | 8 | 100 000          | 100 000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>              |   | <b>100 000</b>   | <b>100 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                  |   |                  |                  |
| Annen egenkapital                            | 9 | 7 601 485        | 5 095 343        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>              |   | <b>7 601 485</b> | <b>5 095 343</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>                       |   | <b>7 701 485</b> | <b>5 195 343</b> |
| <b>Gjeld</b>                                 |   |                  |                  |
| <b>Langsiktig gjeld</b>                      |   |                  |                  |
| Utsatt skatt                                 | 3 | 28 612           | 25 854           |
| <b>Sum avsetninger for<br/>forpliktelses</b> |   | <b>28 612</b>    | <b>25 854</b>    |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>                |   |                  |                  |
| Gjeld til<br>kredittinstitusjoner            | 4 | 1 208 158        | 1 331 490        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>            |   | <b>1 208 158</b> | <b>1 331 490</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>                  |   | <b>1 236 770</b> | <b>1 357 344</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                      |   |                  |                  |
| Leverandørgjeld                              |   | 130 464          | 4 273            |
| Betalbar skatt                               | 3 | 289 572          | 482 136          |
| Skyldig offentlige avgifter                  |   | 67 546           | 83 449           |
| Annen kortsiktig gjeld                       |   | 137 180          | 208 065          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>                  |   | <b>624 761</b>   | <b>777 923</b>   |
| <b>Sum gjeld</b>                             |   | <b>1 861 531</b> | <b>2 135 267</b> |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>              |   | <b>9 563 016</b> | <b>7 330 610</b> |



Organisasjonsnr: 968 856 731  
SJØGATA LEGEKONTOR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
1.00

| <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

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**

**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**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021  
for  
SJØGATA LEGEKONTOR AS**



## SJØGATA LEGEKONTOR AS

### Resultatregnskap

|  | Note | 2021             | 2020             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>   |      |                  |                  |
| <b>Driftsinntekter</b>                     |      |                  |                  |
| Salgsinntekt                               |      | 784 265          | 1 296 072        |
| Annen driftsinntekt                        |      | 2 919 034        | 3 563 991        |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                 |      | <b>3 703 299</b> | <b>4 860 063</b> |
| <b>Driftskostnader</b>                     |      |                  |                  |
| Varekostnad                                |      | 4 588            | 16 852           |
| Lønnskostnad                               | 1    | 997 349          | 1 017 095        |
| Avskrivning på varige driftsmidler         | 2    | 45 158           | 69 398           |
| Annen driftskostnad                        | 1    | 1 314 720        | 1 618 875        |
| <b>Sum driftskostnader</b>                 |      | <b>2 361 815</b> | <b>2 722 221</b> |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>                      |      | <b>1 341 484</b> | <b>2 137 842</b> |
| <b>FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>   |      |                  |                  |
| <b>Finansinntekter</b>                     |      |                  |                  |
| Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m |      | 0                | 2 077            |
| Renteinntekter                             |      | 682              | 641              |
| Finansinntekter                            |      | 2 778 236        | 0                |
| <b>Sum finansinntekter</b>                 |      | <b>2 778 918</b> | <b>2 718</b>     |
| <b>Finanskostnader</b>                     |      |                  |                  |
| Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m  |      | 1 376            | 0                |
| Rentekostnader                             |      | 44 554           | 49 428           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                 |      | <b>45 930</b>    | <b>49 428</b>    |
| <b>NETTO FINANSPOSTER</b>                  |      | <b>2 732 988</b> | <b>(46 710)</b>  |
| <b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>     |      | <b>4 074 472</b> | <b>2 091 132</b> |
| <b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>  |      |                  |                  |
| Skattekostnad på ordinært resultat         | 3    | 292 330          | 470 727          |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT</b>                   |      | <b>3 782 142</b> | <b>1 620 405</b> |
| <b>ÅRSRESULTAT</b>                         |      | <b>3 782 142</b> | <b>1 620 405</b> |
| <b>OVERFØRINGER</b>                        |      |                  |                  |
| Tilleggsutbytte                            |      | 1 276 000        | 562 000          |
| Overføringer annen egenkapital             |      | 2 506 142        | 1 058 405        |
| <b>SUM OVERFØRINGER</b>                    |      | <b>3 782 142</b> | <b>1 620 405</b> |



SJØGATA LEGEKONTOR AS

## Balanse pr. 31.12.2021

|   | Note | 31.12.2021       | 31.12.2020       |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>EIENDELER</b>                          |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                      |      |                  |                  |
| <b>Varige driftsmidler</b>                |      |                  |                  |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom   | 2,4  | 3 372 748        | 3 497 748        |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 2,4  | 585 103          | 719 538          |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>          |      |                  |                  |
| Investeringer i tilknyttet selskap        | 5    | 1                | 71 765           |
| Lån til tilknyttet selskap                |      | 0                | 50 000           |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                  |      | <b>3 957 852</b> | <b>4 339 051</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                       |      |                  |                  |
| Kundefordringer                           |      | 75 000           | 48 475           |
| Andre fordringer                          |      | 376 960          | 540 170          |
| Markedsbaserte aksjer                     | 6    | 1 579            | 2 955            |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.              | 7    | 5 151 625        | 2 399 959        |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                   |      | <b>5 605 164</b> | <b>2 991 559</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                      |      | <b>9 563 016</b> | <b>7 330 610</b> |
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>               |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                        |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>               |      |                  |                  |
| Aksjekapital ( 100 aksjer a 1000 kr)      | 8    | 100 000          | 100 000          |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>           |      | <b>100 000</b>   | <b>100 000</b>   |
| <b>Opptjent egenkapital</b>               |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                         | 9    | 7 601 485        | 5 095 343        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>           |      | <b>7 601 485</b> | <b>5 095 343</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>                    |      | <b>7 701 485</b> | <b>5 195 343</b> |
| <b>Gjeld</b>                              |      |                  |                  |
| <b>Avsetning for forpliktelser</b>        |      |                  |                  |
| Utsatt skatt                              | 3    | 28 612           | 25 854           |
| <b>Sum avsetning for forpliktelser</b>    |      | <b>28 612</b>    | <b>25 854</b>    |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>             |      |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner            | 4    | 1 208 158        | 1 331 490        |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b>         |      | <b>1 208 158</b> | <b>1 331 490</b> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                   |      |                  |                  |
| Leverandørgjeld                           |      | 130 464          | 4 273            |
| Betalbar skatt                            | 3    | 289 572          | 482 136          |
| Skyldig offentlige avgifter               |      | 67 546           | 83 449           |
| Annen kortsiktig gjeld                    |      | 137 180          | 208 065          |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>               |      | <b>624 761</b>   | <b>777 923</b>   |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>           |      | <b>9 563 016</b> | <b>7 330 610</b> |

Bodø, 15/09 2022

\_\_\_\_\_  
Bernt Inge Embrå  
Styreformann, daglig leder



SJØGATA LEGEKONTOR AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper:

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

### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid.

### Fordringer

Fordringer føres opp i balansen til pålydende redusert for påregnelig tap.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Utsatt skattefordel bokføres ikke.

### Aksjer/opsjoner

Aksjer og opsjoner balanseføres til markedsverdi.

Noter for SJØGATA LEGEKONTOR AS

Organisasjonsnr. 968856731



## SJØGATA LEGEKONTOR AS

### Noter 2021

#### Note 1 - Lønnskostnad og annen driftskostnad

Lønnskostnader består av følgende poster:

|                              | 2021           | 2020             |
|------------------------------|----------------|------------------|
| Lønninger                    | 859.164        | 910.270          |
| Arbeidsgiveravgift           | 77.694         | 66.869           |
| OTP                          | 28.637         | 28.981           |
| Andre personalkostnader      | 31.854         | 10.975           |
| <b>Sum personalkostnader</b> | <b>997.349</b> | <b>1.017.095</b> |

Gjennomsnittlig årsverk: 1  
Selskapet har tegnet pliktig OTP.

#### Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

|                             | Tomter, bygninger<br>og annen fast<br>eiendom | Driftsløsøre,<br>inventar, verktøy,<br>kontorm. | Sum       |
|-----------------------------|---|---|-----------|
| Anskaffelseskost pr. 1/1    | 3 497 748                                     | 1 776 993                                       | 5 274 741 |
| + Tilgang                   | 50 000  | 44 265  | 94 265    |
| - Avgang                    | 175 000                                       | 391 438   | 566 438   |
| Anskaffelseskost pr. 31/12  | 3 372 748                                     | 1 429 820                                       | 4 802 568 |
| Akk. av/nedskr. pr 1/1      | 0   | 1 057 455                                       | 1 057 455 |
| + Ordinære avskrivninger    | 0   | 45 158  | 45 158    |
| + Avskr. på oppskrivning    | 0   | 0   | 0         |
| - Tilbakeført avskrivning   | 0   | 257 896   | 257 896   |
| + Ekstraord nedskrivninger  | 0   | 0   | 0         |
| Akk. av/nedskr. pr. 31/12   | 0   | 844 717   | 844 717   |
| Balansført verdi pr 31/12   | 3 372 748                                     | 585 103   | 3 957 851 |
| Prosentatsats for ord.avskr | 0   | 1-33  |           |



SJØGATA LEGEKONTOR AS

## Noter 2021

### Note 3 - Skatteberegning

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

|                                      |                  |
|--------------------------------------|------------------|
| Resultat før skattekostnader         | 4 074 472        |
| + Permanente og andre forskjeller    | -2 745 700       |
| + Endring i midlertidige forskjeller | -12 536          |
| <b>= Inntekt</b>                     | <b>1 316 236</b> |

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

|  |                |
|--|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat                 | 289 572        |
| <b>= Sum betalbar skatt</b>                      | <b>289 572</b> |
| +/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel | 2 758          |
| <b>= Ordinær skattekostnad</b>                   | <b>292 330</b> |
| Skattesats i inntektsåret                        | 22             |

#### Betalbar skatt i balansen består av

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| Sum betalbar skatt                 | 289 572        |
| <b>= Betalbar skatt i balansen</b> | <b>289 572</b> |

#### Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

|   | 2021           | 2020           | Endring        |
|---|----------------|----------------|----------------|
| + Driftsmidler  | 21 104         | -16 170        | -37 274        |
| + Utestående fordringer   | 10 000         | 10 000         | 0              |
| + Gevinst- og tapskonto   | 98 953         | 123 691        | 24 738         |
| <b>Sum</b>  | <b>130 057</b> | <b>117 521</b> | <b>-12 536</b> |
| <b>Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt</b> |                |                | <b>-12 536</b> |

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

|                                | 2021           | 2020           |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| + Driftsmidler                 | 21 104         | -16 170        |
| + Utestående fordringer        | 10 000         | 10 000         |
| + Gevinst- og tapskonto        | 98 953         | 123 691        |
| <b>= Grunnlag utsatt skatt</b> | <b>130 057</b> | <b>117 521</b> |
| <b>Utsatt skatt</b>            | <b>28 612</b>  | <b>25 854</b>  |

### Note 4 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Noter for SJØGATA LEGEKONTOR AS

Organisasjonsnr. 968856731



## SJØGATA LEGEKONTOR AS

### Noter 2021

| Pantesikret gjeld  | I år             | I fjor           |
|--|------------------|------------------|
| <b>Langsiktig gjeld</b>                                  |                  |                  |
| Gjeld til kredittinstitusjoner                           | 1.208.158        | 1.331.490        |
| <b>Sum gjeld sikret med pant</b>                         | <b>1.208.158</b> | <b>1.331.490</b> |
| <b>Pantsatte eiendeler (balanseførte verdier):</b>       |                  |                  |
| Leilighet i Tromsø                                       | 1.750.258        | 1.750.258        |
| Leilighet i Bodø   | 1.469.405        | 1.469.405        |
| <b>Sum pantsatte eiendeler</b>                           | <b>3.219.663</b> | <b>3.219.663</b> |
| <b>Gjeld som forfaller minst 5 år etter balansedagen</b> | <b>632.517</b>   | <b>749.113</b>   |

#### Note 5 - Investeringer i tilknyttet selskap

| Selskapets navn   | Forretnings-<br>kontor | Antall<br>aksjer | Eierandel | Resultat  | Egen-<br>kapital | Balanseført<br>verdi |
|-------------------|------------------------|------------------|-----------|-----------|------------------|----------------------|
| Næringsbyggene AS | Bodø                   | 50               | 50,00 %   | (112.572) | (1.946.072)      | 1                    |
| Sum totalt        |                        |                  |           |           |                  | 1                    |

Resultat og egenkapital er fra 2020.

Aksjene er vurdert etter kostmetoden.

#### Note 6 - Markedsbaserte aksjer

| Selskap | Kostpris | Antall | Lignings-<br>verdi | Verdi<br>i balansen |
|---------|----------|--------|--------------------|---------------------|
| NEL ASA | 107.535  | 100    | 1.579              | 1.579               |

Aksjene er bokført til ligningsverdi.

#### Note 7 - Bundne midler

I posten bankinnskudd er kr. 13.119 bundne midler.



SJØGATA LEGEKONTOR AS

## Noter 2021

### Note 8 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjonærer er:

Bernt Inge Embrå 100 aksjer, daglig leder og styreformann

Selskapet har 100 aksjer a 1.000 kr.

### Note 9 - Egenkapital

|                        | Aksjekapital | Annen EK    | Sum EK      |
|------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Pr. 01.01.21           | 100.000      | 5.095.343   | 5.195.343   |
| Tilført fra årets res. |              | 3.782.142   | 3.782.142   |
| Tilleggsutbytte        |              | (1.276.000) | (1.276.000) |
| Pr. 31.12.21           | 100.000      | 7.601.485   | 7.701.485   |

Noter for SJØGATA LEGEKONTOR AS

Organisasjonsnr. 968856731