



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 216 153
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HORTEN LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Trimveien 41B
3188 HORTEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Torgeir Ullestad Holme
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.02.2021

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 17.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		626 400	656 400
Annen driftsinntekt		2 171 496	2 626 192
Sum inntekter		2 797 896	3 282 592
Kostnader			
Varekostnad			81 250
Lønnskostnad	1	1 345 397	1 468 192
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	20 044	35 500
Annen driftskostnad		1 240 327	1 451 549
Sum kostnader		2 605 767	3 036 491
Driftsresultat		192 129	246 101
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28	91
Sum finansinntekter		28	91
Annen rentekostnad		111	908
Annen finanskostnad			
Sum finanskostnader		111	908
Netto finans		-83	-817
Ordinært resultat før skattekostnad		192 047	245 284
Skattekostnad på ordinært resultat	6	20 371	
Ordinært resultat etter skattekostnad		171 676	245 284
Årsresultat	5	171 676	245 284
Årsresultat etter minoritetsinteresser		171 676	245 284
Totalresultat		171 676	245 284
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap		126 128	245 284
Avsatt til annen egenkapital		45 548	
Sum overføringer og disponeringer	5	171 676	245 284



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	49 099	69 143
Sum varige driftsmidler	2	49 099	69 143
Sum anleggsmidler		49 099	69 143
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		16 319	12 878
Sum fordringer		16 319	12 878
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	296 096	105 605
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		296 096	105 605
Sum omløpsmidler		312 415	118 483
SUM EIENDELER		361 514	187 626
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	4		



Balanse

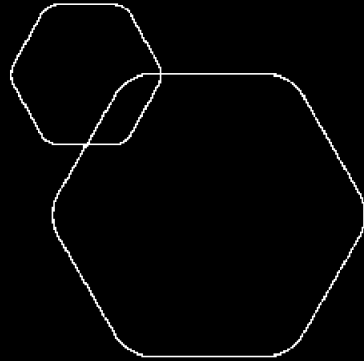
Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen innskutt egenkapital	5		-5 570
Sum innskutt egenkapital		30 000	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		39 978	
Udekket tap			126 128
Sum opptjent egenkapital		39 978	-126 128
Sum egenkapital	5	69 978	-101 698
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 716	51 613
Betalbar skatt	6	20 371	
Skyldig offentlige avgifter	3	71 692	80 995
Annen kortsiktig gjeld		150 757	156 715
Sum kortsiktig gjeld		291 536	289 324
Sum gjeld		291 536	289 324
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		361 514	187 626



Legally signed by
Britt Bryne
08.02.2021

Legally signed by
Liz Yvonne Andersen
08.02.2021

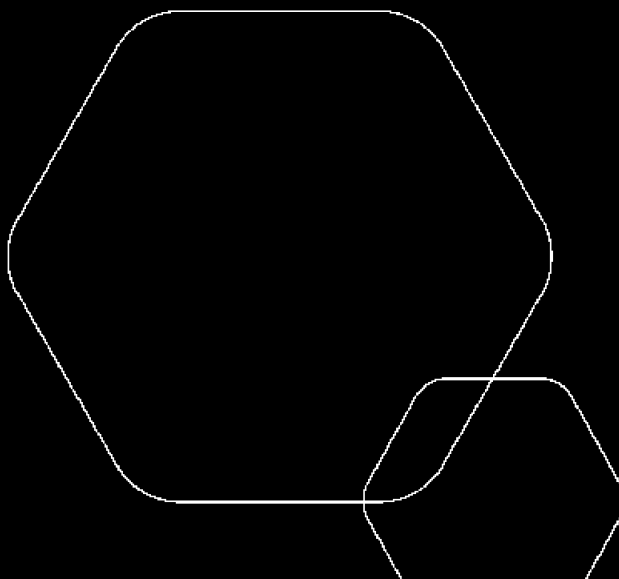
Legally signed by
Torgeir Ullestad Holme
10.02.2021



Årsregnskap 2020

Horten Legesenter AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 920 216 153



RESULTATREGNSKAP

HORTEN LEGESENTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt		626 400	656 400
Annen driftsinntekt		2 171 496	2 626 192
Sum driftsinntekter		2 797 896	3 282 592
Varekostnad		0	81 250
Lønnskostnad	1	1 345 397	1 468 192
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	20 044	35 500
Annen driftskostnad		1 240 327	1 451 549
Sum driftskostnader		2 605 767	3 036 491
Driftsresultat		192 129	246 101
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		28	91
Annen rentekostnad		111	908
Resultat av finansposter		-83	-817
Ordinært resultat før skattekostnad		192 047	245 284
Skattekostnad på ordinært resultat	6	20 371	0
Ordinært resultat		171 676	245 284
Årsresultat	5	171 676	245 284
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		126 128	245 284
Avsatt til annen egenkapital		45 548	0
Sum overføringer	5	171 676	245 284



BALANSE

HORTEN LEGESENTER AS

	Note	2020	2019
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	49 099	69 143
Sum varige driftsmidler	2	49 099	69 143
Sum anleggsmidler		49 099	69 143
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		16 319	12 878
Sum fordringer		16 319	12 878
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	296 096	105 605
Sum omløpsmidler		312 415	118 483
Sum eiendeler		361 514	187 626



BALANSE

HORTEN LEGESENTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	0	-5 570
Sum innskutt egenkapital		30 000	24 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		39 978	0
Udekket tap		0	-126 128
Sum opptjent egenkapital		39 978	-126 128
Sum egenkapital	5	69 978	-101 698
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		48 716	51 613
Betalbar skatt	6	20 371	0
Skyldig offentlige avgifter	3	71 692	80 995
Annen kortsiktig gjeld		150 757	156 715
Sum kortsiktig gjeld		291 536	289 324
Sum gjeld		291 536	289 324
Sum egenkapital og gjeld		361 514	187 626

Horten, 08.02.2021
Styret i Horten Legesenter AS

Britt Jørstad Bryne
Styremedlem/daglig leder

Torgeir Ullestad Holme
Styremedlem

Liz Yvonne Andersen
Styreleder



Horten Legesenter AS-920 216 153

Noter til årsregnskapet for 2020

Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNETEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 125 548	1 227 679
Arbeidsgiveravgift	156 104	177 892
Pensjonskostnader	34 236	33 941
Andre ytelser	29 509	28 681
Sum	1 345 397	1 468 192

Selskapet har i 2020 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	0	0

REVISOR

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

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	140 143	140 143
= Anskaffelseskost 31.12.20	140 143	140 143
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.20	71 000	71 000
+ Årets ordinære avskrivninger	20 044	20 044
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.20	91 044	91 044
Bokført verdi 01.01.20	69 143	69 143
- Årets avskrivning og nedskrivning	20 044	20 044
= Bokført verdi 31.12.20	49 099	49 099
Økonomisk levetid	2-7 år	

Note 3 Bundne midler

I posten inngår følgende:	2020	2019
Bundne skattetrekksmidler	41 190	47 346
Sum	41 190	47 346
Skyldige skattetrekksmidler	41 132	47 295



Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I HORTEN LEGESENTER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Britt Jørstad Bryne	10	33,3	33,3
Liz Yvonne Andersen	10	33,3	33,3
Torgeir Ullestad Holme	10	33,3	33,3
Totalt antall aksjer	30	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Torgeir Ullestad Holme	Styremedlem	10
Britt Jørstad Bryne	Styremedlem/daglig leder	10
Liz Yvonne Andersen	Styreleder	10
Totalt antall aksjer		30

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	30 000	0	-5 570	-126 128	-101 698
Pr 01.01.2020	30 000	0	-5 570	-126 128	-101 698
Årets resultat			5 570	166 106	171 676
Pr 31.12.2020	30 000	0	0	39 978	69 978



Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	20 371	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	20 371	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	192 047	245 284
Permanente forskjeller	11 299	4 011
Endring i midlertidige forskjeller	1 071	10 355
Anvendelse av fremførbart underskudd	-111 822	-259 649
Skattepliktig inntekt	92 595	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	20 371	0
Sum betalbar skatt i balansen	20 371	0

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-13 453	-12 382	1 071
Sum	-13 453	-12 382	1 071
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-111 822	-111 822
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	13 453	124 203	110 750
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0