



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 564 093
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLBOTN LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Jan Baalsruds plass 5
1410 KOLBOTN

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: Carl Fredrik Kindle-Skau
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 23.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		311 493	351 110
Annen driftsinntekt		4 536 970	4 326 394
Sum inntekter		4 848 463	4 677 504
Kostnader			
Varekostnad		118 474	552 383
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	2 468 999	2 388 442
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	45 250	26 833
Annen driftskostnad	5	2 215 543	1 710 111
Sum kostnader		4 848 266	4 677 770
Driftsresultat		197	-266
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			102
Sum finansinntekter			102
Annen rentekostnad		196	106
Sum finanskostnader		196	106
Netto finans		-196	-4
Ordinært resultat før skattekostnad		1	-270
Ordinært resultat etter skattekostnad		1	-270
Årsresultat		1	-270
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		1	-270
Sum overføringer og disponeringer		1	-270



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	172 488	69 767
Sum varige driftsmidler		172 488	69 767
Sum anleggsmidler		172 488	69 767
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		188 752	155 933
Sum varer		188 752	155 933
Fordringer			
Kundefordringer	10	-33 195	11 597
Andre fordringer	13	68 895	29 455
Sum fordringer		35 700	41 052
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	543 183	424 600
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		543 183	424 600
Sum omløpsmidler		767 635	621 584
SUM EIENDELER		940 123	691 351
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (42 000 aksjer à kr 1,00)	6, 12	42 000	42 000
Sum innskutt egenkapital		42 000	42 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	1 539	1 539
Sum opptjent egenkapital		1 539	1 539
Sum egenkapital	12	43 539	43 539
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		354 461	101 367
Skyldige offentlige avgifter		179 408	162 147
Annen kortsiktig gjeld		362 716	384 298
Sum kortsiktig gjeld		896 584	647 812
Sum gjeld		896 584	647 812
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		940 123	691 351



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 398237

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 564 093
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLBOTN LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Jan Baalsruds plass 5
1410 KOLBOTN

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: Carl Fredrik Kindle-Skau
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2022

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, 02.06.2022

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: 998 564 093
KOLBOTN LEGESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		311 493	351 110
Annen driftsinntekt		4 536 970	4 326 394
Sum inntekter		4 848 463	4 677 504
Kostnader			
Varekostnad		118 474	552 383
Lønnskostnad	1, 2, 3,	2 468 999	2 388 442
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	45 250	26 833
Annen driftskostnad	5	2 215 543	1 710 111
Sum kostnader		4 848 266	4 677 770
Driftsresultat		197	-266
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			102
Sum finansinntekter			102
Annen rentekostnad		196	106
Sum finanskostnader		196	106
Netto finans		-196	-4
Ordinært resultat før skattekostnad		1	-270
Ordinært resultat etter skattekostnad		1	-270
Årsresultat		1	-270
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		1	-270
Sum overføringer og disponeringer		1	-270



Organisasjonsnr: 998 564 093
KOLBOTN LEGESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	7	172 488	69 767
Sum varige driftsmidler		172 488	69 767
Sum anleggsmidler		172 488	69 767
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		188 752	155 933
Sum varer		188 752	155 933
Fordringer			
Kundefordringer	10	-33 195	11 597
Andre fordringer	13	68 895	29 455
Sum fordringer		35 700	41 052
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	543 183	424 600
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		543 183	424 600
Sum omløpsmidler		767 635	621 584
SUM EIENDELER		940 123	691 351
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (42 000 aksjer à kr 1,00)	6, 12	42 000	42 000
Sum innskutt egenkapital		42 000	42 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	1 539	1 539
Sum opptjent egenkapital		1 539	1 539
Sum egenkapital	12	43 539	43 539



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	354 461	101 367
Skyldige offentlige avgifter	179 408	162 147
Annen kortsiktig gjeld	362 716	384 298
Sum kortsiktig gjeld	896 584	647 812
Sum gjeld	896 584	647 812
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	940 123	691 351



Organisasjonsnr: 998 564 093
KOLBOTN LEGESENTER 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. 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, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 2020 til 2021.

**Note**

2

Antall årsverk i regnskapsåret

7.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2094875.00	2042039.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	300472.00	294241.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	36135.00	44775.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	37517.00	7388.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2468999.00	2388443.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

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

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>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**



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

13

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

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 KOLBOTN LEGESENTER 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 2020 til 2021.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	2 094 875	2 042 039
Arbeidsgiveravgift	300 472	294 241
Pensjonskostnader	36 135	44 775
Andre ytelser / Refusjoner	37 517	7 388
Sum	2 468 999	2 388 443

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 7 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	42 000	1,00	42 000,00
Sum	42 000		42 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Christophersen, Karen Sophie (Styreleder)	6 000	14,29%	Ordinære aksjer
Kindle-Skau, Carl Fredrik (Daglig leder)	6 000	14,29%	Ordinære aksjer
LEGE GJERPEN WOLD AS	6 000	14,29%	Ordinære aksjer
Rødnes, Jan Terje	6 000	14,29%	Ordinære aksjer
Seim, Mari	6 000	14,29%	Ordinære aksjer
Slåtsveen, Jane	6 000	14,29%	Ordinære aksjer
Wadhwa, Parveen	6 000	14,29%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	42 000	100,00%	



Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	428 266
Tilgang i året	147 971
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	576 237
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	(358 499)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(403 749)
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	172 488
Årets avskrivninger	(45 250)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 8 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1	(270)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(40 470)	(15 733)
Årets skattegrunnlag	(40 469)	(16 003)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

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:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(35 379)	5 091	(40 470)
Skattemessig fremførbart underskudd	(34 786)	(75 255)	40 469
Netto forskjeller	(70 165)	(70 164)	(1)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	70 165	70 164	1
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 15 436

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	(33 195)	11 597
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	(33 195)	11 597



Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 103 965. Skyldig skattetrekk er kr 87 755.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	42 000	1 539	43 539
Årets resultat		1	1
Egenkapital 31.12.2021	42 000	1 539	43 539

Note 13 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.