



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 950 189 185
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLIKLINISKE OPERASJONER AS
Forretningsadresse: Boecks gate 3
1473 LØRENSKOG

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: SIEM GEIR
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2021

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, 04.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	705 268	1 040 501
Sum inntekter		705 268	1 040 501
Kostnader			
Varekostnad		630 212	864 445
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	7 140	7 140
Annen driftskostnad	3, 5	134 505	150 827
Sum kostnader		771 856	1 022 412
Driftsresultat		-66 588	18 089
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39	85
Sum finansinntekter		39	85
Netto finans		39	85
Ordinært resultat før skattekostnad		-66 549	18 174
Skattekostnad på ordinært resultat	2		3 998
Ordinært resultat etter skattekostnad		-66 549	14 176
Årsresultat		-66 549	14 176
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-66 549	14 176
Totalresultat		-66 549	14 176
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-66 549	14 176
Sum overføringer og disponeringer		-66 549	14 176



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	23 075	23 075
Sum immaterielle eiendeler		23 075	23 075
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		19 040	26 180
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		37 654	37 654
Sum varige driftsmidler	1	56 694	63 834
Sum anleggsmidler		79 769	86 909
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		40 324	81 169
Andre kortsiktige fordringer			618
Sum fordringer		40 324	81 786
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		108 585	169 557
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		108 585	169 557
Sum omløpsmidler		148 908	251 344
SUM EIENDELER		228 677	338 253
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	140 000	140 000
Sum innskutt egenkapital		140 000	140 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	64 459	131 009
Sum opptjent egenkapital		64 459	131 009
Sum egenkapital		204 459	271 009
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 218	66 998
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld			246
Sum kortsiktig gjeld		24 218	67 244
Sum gjeld		24 218	67 244
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		228 677	338 253



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 533162

Enheten

Organisasjonsnummer: 950 189 185
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POLIKLINISKE OPERASJONER AS
Forretningsadresse: Boecks gate 3
1473 LØRENSKOG

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: SIEM GEIR
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2021

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 05.07.2021



Organisasjonsnr: 950 189 185
POLIKLINISKE OPERASJONER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	705 268	1 040 501
Sum inntekter		705 268	1 040 501
Kostnader			
Varekostnad		630 212	864 445
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	7 140	7 140
Annen driftskostnad	3, 5	134 505	150 827
Sum kostnader		771 856	1 022 412
Driftsresultat		-66 588	18 089
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39	85
Sum finansinntekter		39	85
Netto finans		39	85
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-66 549	18 174
Ordinært resultat etter skattekostnad		-66 549	14 176
Årsresultat		-66 549	14 176
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-66 549	14 176
Totalresultat		-66 549	14 176
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-66 549	14 176
Sum overføringer og disponeringer		-66 549	14 176



Organisasjonsnr: 950 189 185
POLIKLINISKE OPERASJONER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	23 075	23 075
Sum immaterielle eiendeler		23 075	23 075
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg		19 040	26 180
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		37 654	37 654
Sum varige driftsmidler	1	56 694	63 834
Sum anleggsmidler		79 769	86 909
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		40 324	81 169
Andre kortsiktige fordringer			618
Sum fordringer		40 324	81 786
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		108 585	169 557
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		108 585	169 557
Sum omløpsmidler		148 908	251 344
SUM EIENDELER		228 677	338 253
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	140 000	140 000
Sum innskutt egenkapital		140 000	140 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	64 459	131 009
Sum opptjent egenkapital		64 459	131 009
Sum egenkapital		204 459	271 009



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 218	66 998
Betalbar skatt	2		
Annen kortsiktig gjeld			246
Sum kortsiktig gjeld		24 218	67 244
Sum gjeld		24 218	67 244
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		228 677	338 253



Organisasjonsnr: 950 189 185
POLIKLINISKE OPERASJONER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	140.00	1000.00	140000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
GEIR SIEM AS	56.00	40.00%	Ordinære aksjer
GISLE HEIBERG RINGEN AS	21.00	15.00%	Ordinære aksjer
LAVOLD ELISABETH	21.00	15.00%	Ordinære aksjer
OLAV JETLUND AS	21.00	15.00%	Ordinære aksjer
STADSKLEIV KÅRE JOHAN	21.00	15.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	140.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Polikliniske Operasjoner AS

Noter til Regnskapet for 2020

Regnskapsprinsipper

Generelt

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

Klassifisering av eiendeler og gjeld i balansen

Klassifiseringen av poster i balansen bygger på at fordringer og gjeld som skal betales innen ett år, samt eiendeler som ikke er bestemt til varig eie eller bruk for virksomheten - er omløpsmidler. Andre eiendeler er anleggsmidler.

Vurderingsregler:

Anleggsmidler

Varige driftsmidler er oppført i balansen til historisk kostpris med fradrag for ordinære avskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Avskrivningene beregnes lineært basert på driftsmidlenes tekniske/økonomiske levetid.

Kundefordringer

Kunde- og andre fordringer er vurdert til pålydende, redusert med et forventet tap.

Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres

Kostnadsføringstidspunktet / Sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige Driftsmidler

Disse aktiveres og avskrives dersom de har levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger Kr. 15 000,00. Varige driftsmidler vurderes til historisk kost med fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger. Avskrivninger baseres på en vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Selskapet benytter lineære avskrivninger for avskrivning av varige driftsmidler.

Utsatt skatt og skattekostnad

Skattekostnaden i regnskapet omfatter betalbar og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med utgangspunkt i positive forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier på balansedagen etter utligning av negative midlertidige forskjeller. En netto utsatt skattefordel balanseføres kun dersom det er sannsynlig at den vil bli utnyttet innen rimelig tid.

Betalbar skatt

Betalbar skatt beregnes på grunnlag av årets skattemessige resultat



Note 1 – Anleggsmidler

	Utstyr mv	Kunst	Total
Kostpris pr. 01.01.2020	904 654	37 654	
+Tilgang i året	0	0	
-Avgang i året	0	0	
<hr/>			
Kostpris 31.12.2020	904 654	37 654	
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	885 614		
<hr/>			
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	19 040	37 654	56 694
	=====	=====	=====
Årets avskrivning	7 140		

Avskrivningssats	15 - 20 % p.a.	0 % p.a.	

Note 2 – Utsatt skattefordel og Skattekostnad mv.

Utsatt skatt/skattefordel regnes av forskjellen mellom de skattemessige og regnskapsmessige forskjeller, samt skattemessig underskudd

Midlertidige forskjeller knyttet til:

	31.12.2020	31.12.2019	Endring
Maskiner og Inventar	- 17 015	- 18 889	- 1 874
Kundefordringer	- 3 000	- 3 000	0
Ligningsmessig underskudd	- 151 420	- 82 997	68 423
<hr/>			
Sum midlertidige forskjeller	- 171 435	- 104 886	66 549
Utsatt skatt/skattefordel	- 37 716	- 23 075	14 641
<hr/>			
	22%	22%	

Forskjell mellom resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag:

	2020	2019
Resultat før skattekostnad	- 66 549	18 174
Sum permanente forskjeller	0	0
Sum endring midlertidige forskjeller	0	- 3 998
<hr/>		
Årets Skattegrunnlag	- 66 549	14 176
	=====	=====

Selskapets har et fremførbart underskudd på Kr. 151 420

Sum skattereduserende forskjeller utgjør Kr. 171 435

Utsatt skattefordel relatert til dette utgjør Kr. 37 716

Bokført utsatt skattefordel pr.31.12.2019 – utgjør Kr. 23 075

Årets utsatte skattefordel utgjør Kr. 14 641 – som ikke er balanseført da det er usikkert med fremtidig utnyttelse.



Note 3 – Lønn, honorarer mv.

Selskapet har ingen fast ansatte.

Det er ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser fra selskapet til aksjonærer.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020.

Det er ingen ansatte som har krav på obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 – Egenkapital. Aksjer, Aksjeeiere

Selskapet aksjonærer er		Antall aksjer	Eierandel
Geir Siem AS			
v./Geir Siem	Styreleder	56	40%
Elisabeth Lavold	Styremedlem	21	15%
Olav Jetlund AS			
v./Olav Jetlund	Styremedlem	21	15%
Kåre Johan Stadsleiv	Styremedlem	21	15%
Gisle Heiberg Ringen AS			
v./Lars Gisle Heiberg Ringen	Styremedlem	21	15%
TOTAL		140	100%

Selskapets aksjekapital er på Kr. 140 000, fordelt på 140 aksjer á Kr. 1 000.

Selskapets aksjer gir lik rett til utbytte

	Aksjekapital	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01.2020	140 000	131 009	271 009
Årets resultat / Underskudd		- 66 549	- 66 549
Egenkapital pr. 31.12.2020	140 000	64 459	204 459

Note 5 – Transaksjoner med nærstående

Aksjonærene har i løpet av 2020 kjøpt legetjenester av selskapet.

Arbeidskraft er innleid fra det samarbeidende selskap Diploma AS, eller selvstendig næringsdrivende.

Diploma AS eies av noen av aksjonærene i Polikliniske Operasjoner AS.

Note 6 – Videre Drift

På grunn av Covid-19 pandemien har driften i 2020 vært betydelig redusert.

Flere planlagte operasjoner ble avlyst da selskapet ble pålagt nedstengt av myndighetene.

Nedstengingen varte fra midten av mars og frem til midten av mai 2020.

I etterkant av dette har det også vært flere avbestillinger til operasjoner på grunn av smittevernsmessige hensyn.

Den finansielle effekten av dette har medført vesentlig lavere inntekter.



Årsregnskap

2020

Polikliniske Operasjoner AS

Org.nr.:950 189 185



RESULTATREGNSKAP

POLIKLINISKE OPERASJONER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt	5	705 268	1 040 501
Sum driftsinntekter		705 268	1 040 501
Varekostnad		630 212	864 445
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	7 140	7 140
Annen driftskostnad	3, 5	134 505	150 827
Sum driftskostnader		771 856	1 022 412
Driftsresultat		-66 588	18 089
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		39	85
Resultat av finansposter		39	85
Ordinært resultat før skattekostnad		-66 549	18 174
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	3 998
Ordinært resultat		-66 549	14 176
Årsresultat		-66 549	14 176
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-66 549	14 176
Sum overføringer		-66 549	14 176



BALANSE

POLIKLINISKE OPERASJONER AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	2	23 075	23 075
Sum immaterielle eiendeler		23 075	23 075
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg		19 040	26 180
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		37 654	37 654
Sum varige driftsmidler	1	56 694	63 834
Sum anleggsmidler		79 769	86 909
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		40 324	81 169
Andre kortsiktige fordringer		0	618
Sum fordringer		40 324	81 786
Bankinnskudd, kontanter o.l.		108 585	169 557
Sum omløpsmidler		148 908	251 344
Sum eiendeler		228 677	338 253

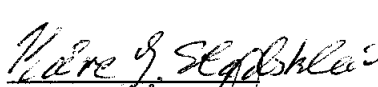


BALANSE

POLIKLINISKE OPERASJONER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	140 000	140 000
Sum innskutt egenkapital		140 000	140 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	64 459	131 009
Sum opptjent egenkapital		64 459	131 009
Sum egenkapital		204 459	271 009
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		24 218	66 998
Annen kortsiktig gjeld		0	246
Sum kortsiktig gjeld		24 218	67 244
Sum gjeld		24 218	67 244
Sum egenkapital og gjeld		228 677	338 253

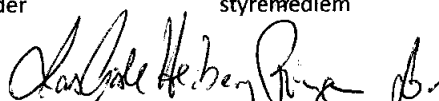
Lørenskog, , 27.05.2021
Styret i Polikliniske Operasjoner AS


STADSKLEIV KÅRE JOHAN
styremedlem


SIEM GEIR
Styreleder / Daglig leder


OLAV JETLUND AS
styremedlem


LAVOLD ELISABETH
styremedlem


GISLE HEIBERG RINGEN AS
styremedlem