Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	983 061 443
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ONSØY LEGESENTER AS
Forretningsadresse:	Pancoveien 22A 1624 GRESSVIK

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:	Elisabeth Mainitz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	04.05.2022

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, 14.07.2023

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 768 000	3 696 000
Annen driftsinntekt		15 782	2 459
Sum inntekter		**3 783 782**	**3 698 459**
Kostnader			
Varekostnad		340 655	245 501
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	1 866 139	1 715 650
Avskrivning på driftsmidler	9	15 200	8 233
Annen driftskostnad	6	1 761 301	1 651 371
Sum kostnader		**3 983 295**	**3 620 754**
Driftsresultat		**-199 513**	**77 705**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			64
Sum finansinntekter			**64**
Annen rentekostnad		261	415
Annen finanskostnad		177	
Sum finanskostnader		**439**	**415**
Netto finans		**-439**	**-350**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-199 951**	**77 354**
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-199 951**	**77 354**
Årsresultat		**-199 951**	**77 354**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	14	-199 951	77 354
Sum overføringer og disponeringer		**-199 951**	**77 354**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	9	44 101	59 301
Sum varige driftsmidler		**44 101**	**59 301**
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5, 7, 8	175 829	168 347
Sum finansielle anleggsmidler		**175 829**	**168 347**
Sum anleggsmidler		**219 930**	**227 648**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		75 836	88 037
Sum varer		**75 836**	**88 037**
Fordringer			
Andre fordringer	5	237 147	224 196
Sum fordringer		**237 147**	**224 196**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	115 541	245 916
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**115 541**	**245 916**
Sum omløpsmidler		**428 524**	**558 149**
SUM EIENDELER		**648 454**	**785 797**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (136 aksjer à kr 1 000,00)	13, 14	136 000	136 000
Sum innskutt egenkapital		**136 000**	**136 000**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	14	234 132	34 181
Sum opptjent egenkapital		**-234 132**	**-34 181**
Sum egenkapital	14	**-98 132**	**101 819**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		290 637	255 473
Skyldige offentlige avgifter	12	126 510	109 230
Annen kortsiktig gjeld	4	329 439	319 275
Sum kortsiktig gjeld		**746 586**	**683 978**
Sum gjeld		**746 586**	**683 978**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	15	**648 454**	**785 797**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2022 307729

Enheten

Organisasjonsnummer:	983 061 443
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ONSØY LEGESENTER AS
Forretningsadresse:	Pancoveien 22A 1624 GRESSVIK

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:	Elisabeth Mainitz
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	04.05.2022

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, 19.05.2022

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: 983 061 443
ONSØY LEGESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 768 000	3 696 000
Annen driftsinntekt		15 782	2 459
Sum inntekter		**3 783 782**	**3 698 459**
Kostnader			
Varekostnad		340 655	245 501
Lønnskostnad	1, 2, 3,	1 866 139	1 715 650
Avskrivning på driftsmidler	9	15 200	8 233
Annen driftskostnad	6	1 761 301	1 651 371
Sum kostnader		**3 983 295**	**3 620 754**
Driftsresultat		**-199 513**	**77 705**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			64
Sum finansinntekter			**64**
Annen rentekostnad		261	415
Annen finanskostnad		177	
Sum finanskostnader		**439**	**415**
Netto finans		**-439**	**-350**
Ordinært resultat før skattekostnad		**-199 951**	**77 354**
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-199 951**	**77 354**
Årsresultat		**-199 951**	**77 354**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	14	-199 951	77 354
Sum overføringer og disponeringer		**-199 951**	**77 354**

Organisasjonsnr: 983 061 443
ONSØY LEGESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	9	44 101	59 301
Sum varige driftsmidler		**44 101**	**59 301**
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	5, 7, 8	175 829	168 347
Sum finansielle anleggsmidler		**175 829**	**168 347**
Sum anleggsmidler		**219 930**	**227 648**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		75 836	88 037
Sum varer		**75 836**	**88 037**
Fordringer			
Andre fordringer	5	237 147	224 196
Sum fordringer		**237 147**	**224 196**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	115 541	245 916
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**115 541**	**245 916**
Sum omløpsmidler		**428 524**	**558 149**
SUM EIENDELER		**648 454**	**785 797**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (136 aksjer à kr 1 000,00)	13, 14	136 000	136 000
Sum innskutt egenkapital		**136 000**	**136 000**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	14	234 132	34 181

Sum opptjent egenkapital		**-234 132**	**-34 181**
Sum egenkapital	**14**	**-98 132**	**101 819**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		290 637	255 473
Skyldige offentlige avgifter	12	126 510	109 230
Annen kortsiktig gjeld	4	329 439	319 275
Sum kortsiktig gjeld		**746 586**	**683 978**
Sum gjeld		**746 586**	**683 978**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	**15**	**648 454**	**785 797**

Organisasjonsnr: 983 061 443
ONSØY 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 nedskriving 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. 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
2.40

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnkostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	1572699.00	1353847.00

Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	226687.00	287404.00

Pensjonskostnader	Årets	Fjorårets
	35011.00	39083.00

Andre ytelser	Årets	Fjorårets
	31742.00	35315.00

Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	1866139.00	1715649.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum	Beløp

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

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

Note
7

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
175829.00

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Note
5

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
ONSØY 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 nedskriving 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.

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 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 572 699	1 353 847
Arbeidsgiveravgift	226 687	287 404
Pensjonskostnader	35 011	39 083
Andre ytelser / Refusjoner	31 742	35 315
Sum	**1 866 139**	**1 715 649**

Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2,4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 4 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Lån fra aksjonær utgjør kr. 157 000 og inngår i posten "Annen kortsiktig gjeld".

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

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

Note 6 - Revisjon

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

Note 7 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	175 829

Note 8 - Andre fordringer

Depositum husleie kr. 162 000 forskuddsbetalt for 3 måneder.

Note 9 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2021	641 881
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	**641 881**
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021	-582 580
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	-597 780
Balanseført verdi pr. 31.12.2021	**44 101**
Årets avskrivninger	-15 200
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	**20 - 33,33 %**

Note 10 - 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	-1 601	-4 620	3 020
Skattemessig fremførbart underskudd	-275 434	-472 223	196 789
Netto forskjeller	-277 035	-476 843	199 808
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	277 035	476 843	-199 808
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	**0**	**0**	**0**

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 11 - Skatt

		2021	2020
	Ordinært resultat før skattekostnad	-199 951	77 354
+/-	Permanente forskjeller	143	4 243
+/-	Årets endring i midlertidige forskjeller	3 020	-19 878
-	Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		-61 719
	Årets skattegrunnlag	**-196 788**	**0**
	Skattekostnad i resultatregnskapet	**0**	**0**
	Betalbar skatt i balansen	**0**	**0**

Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 84 150. Skyldig skattetrekk er kr 60 416.

Note 13 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	136	1 000,00	136 000,00
Sum	**136**		**136 000,00**

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Ahlbom Gorski, Cathrine	34	25,00%	Ordinære aksjer
Andersen, Cathrine Ramstad	34	25,00%	Ordinære aksjer
Bergland, Elling	34	25,00%	Ordinære aksjer
Mainitz, Elisabeth	34	25,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	**136**	**100,00%**	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Alle aksjer med lik stemmerett. Aksjonærene sitter alle i styret. Elling Bergland er styreleder.

Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2021	136 000	-34 181	101 819
Årets resultat		-199 951	-199 951
Egenkapital 31.12.2021	**136 000**	**-234 132**	**-98 132**

Note 15 - Forutsetning om fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Det fremlagte resultatregnskapet og balanse gir et tilfredstillende uttrykk for den økonomiske stillingen ved årsskifte. Forholdet er vurdert og det er satt i verk tiltak for å sikre selskapets økonomiske situasjon.