



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 298 757
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEENG LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Lilleeng 8
1523 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Kristoffer Bordado Simensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 20.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		27 500	
Annen driftsinntekt		4 649 184	4 244 189
Sum inntekter		4 676 684	4 244 189
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 253 564	2 178 482
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	34 299	31 300
Annen driftskostnad		2 495 838	2 342 893
Sum kostnader		4 783 701	4 552 674
Driftsresultat		-107 017	-308 485
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			563
Sum finansinntekter			563
Annen rentekostnad		89	209
Sum finanskostnader		89	209
Netto finans		-89	354
Ordinært resultat før skattekostnad		-107 106	-308 132
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-107 106	-308 132
Årsresultat	4	-107 106	-308 132
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-107 106	-308 132
Totalresultat		-107 106	-308 132
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-107 106	-77 579
Overført fra annen egenkapital			-230 553



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer	4	-107 106	-308 132



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		65
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		12 234
Sum varige driftsmidler	2		12 299
Sum anleggsmidler		0	12 299
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		36 259	18 438
Sum fordringer		36 259	18 438
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	306 865	391 272
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		306 865	391 272
Sum omløpsmidler		343 124	409 710
SUM EIENDELER		343 124	422 009
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Udekket tap		184 685	77 579
Sum opptjent egenkapital		-184 685	-77 579
Sum egenkapital	4	-154 685	-47 579
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		112 214	92 451
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter	5	131 402	114 501
Annen kortsiktig gjeld		254 192	262 637
Sum kortsiktig gjeld		497 808	469 588
Sum gjeld		497 808	469 588
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		343 124	422 009



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 554771

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 298 757
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLEENG LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Lilleeng 8
1523 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Kristoffer Bordado Simensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 27.06.2024

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: 916 298 757
LILLEENG LEGESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		27 500	
Annen driftsinntekt		4 649 184	4 244 189
Sum inntekter		4 676 684	4 244 189
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 253 564	2 178 482
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	34 299	31 300
Annen driftskostnad		2 495 838	2 342 893
Sum kostnader		4 783 701	4 552 674
Driftsresultat		-107 017	-308 485
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			563
Sum finansinntekter			563
Annen rentekostnad		89	209
Sum finanskostnader		89	209
Netto finans		-89	354
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-107 106	-308 132
Ordinært resultat etter skattekostnad		-107 106	-308 132
Årsresultat	4	-107 106	-308 132
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-107 106	-308 132
Totalresultat		-107 106	-308 132
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-107 106	-77 579
Overført fra annen egenkapital			-230 553
Sum overføringer og disponeringer	4	-107 106	-308 132



Organisasjonsnr: 916 298 757
LILLEENG LEGESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		65
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		12 234
Sum varige driftsmidler	2		12 299
Sum anleggsmidler		0	12 299
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		36 259	18 438
Sum fordringer		36 259	18 438
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	306 865	391 272
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		306 865	391 272
Sum omløpsmidler		343 124	409 710
SUM EIENDELER		343 124	422 009
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		184 685	77 579
Sum opptjent egenkapital		-184 685	-77 579
Sum egenkapital	4	-154 685	-47 579
Gjeld			
Langsiktig gjeld			



Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		112 214	92 451
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter	5	131 402	114 501
Annen kortsiktig gjeld		254 192	262 637
Sum kortsiktig gjeld		497 808	469 588
Sum gjeld		497 808	469 588
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		343 124	422 009



Organisasjonsnr: 916 298 757
LILLEENG LEGESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

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

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.



Årsregnskap 2023

Lilleeng Legesenter AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 916 298 757



RESULTATREGNSKAP

LILLEENG LEGESENTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		27 500	0
Annen driftsinntekt		4 649 184	4 244 189
Sum driftsinntekter		4 676 684	4 244 189
Lønnskostnad	1	2 253 564	2 178 482
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	34 299	31 300
Annen driftskostnad		2 495 838	2 342 893
Sum driftskostnader		4 783 701	4 552 674
Driftsresultat		-107 017	-308 485
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	563
Annen rentekostnad		89	209
Resultat av finansposter		-89	354
Resultat før skattekostnad		-107 106	-308 132
Resultat		-107 106	-308 132
Årsresultat	4	-107 106	-308 132
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		107 106	77 579
Overført fra annen egenkapital		0	230 553
Sum overføringer	4	-107 106	-308 132



BALANSE

LILLEENG LEGESENTER AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	0	65
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	0	12 234
Sum varige driftsmidler	2	0	12 299
Sum anleggsmidler		0	12 299
OMLØPSMIDLER			
Andre kortsiktige fordringer		36 259	18 438
Sum fordringer		36 259	18 438
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	306 865	391 272
Sum omløpsmidler		343 124	409 710
Sum eiendeler		343 124	422 009
EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-184 685	-77 579
Sum opptjent egenkapital		-184 685	-77 579
Sum egenkapital	4	-154 685	-47 579
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		112 214	92 451
Skyldig offentlige avgifter	5	131 402	114 501
Annen kortsiktig gjeld		254 192	262 637
Sum kortsiktig gjeld		497 808	469 588
Sum gjeld		497 808	469 588
Sum egenkapital og gjeld		343 124	422 009



BALANSE

LILLEENG LEGESENTER AS

Moss, 25.06.2024

Styret i Lilleeng Legesenter AS

Kristoffer Bordado Simensen
Styreleder/daglig leder

Hans Gøran Bergstrøm
Styremedlem

Tove Nilsen
Styremedlem

Birgitte Enger Rønning
Styremedlem

Geir Kristensen
Styremedlem

Ellen Iselin Mamen
Styremedlem



Lilleeng Legesenter AS-916 298 757

Noter til årsregnskapet for 2023

Regnskapsprinsipper

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

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 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

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 872 773	1 788 153
Arbeidsgiveravgift	272 272	260 593
Pensjonskostnader	42 033	44 130
Andre ytelser	66 485	85 607
Sum	2 253 564	2 178 482

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

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

REVISOR

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

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	438 399	438 399
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	22 000	22 000
= Anskaffelseskost 31.12.23	460 399	460 399
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.23	426 100	426 100
+ Årets ordinære avskrivninger	34 299	34 299
= Av- og nedskrivninger pr. 31.12.23	460 399	460 399
Bokført verdi 01.01.23	12 299	12 299
+ Tilgang i året	22 000	22 000
- Årets avskrivning og nedskrivning	34 299	34 299
= Bokført verdi 31.12.23	0	0
Økonomisk levetid	3-5 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-107 106	-308 132
Permanente forskjeller	953	-402
Endring i midlertidige forskjeller	516	5 421
Skattepliktig inntekt	-105 637	-303 113
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-82 301	-81 785	516
Sum	-82 301	-81 785	516
Akkumulert fremførbart underskudd	-408 750	-303 113	105 637
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	491 051	384 898	-106 153
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	0	0	-77 579	-47 579
Pr 01.01.2023	30 000	0	0	-77 579	-47 579
Årets resultat				-107 106	-107 106
Pr 31.12.2023	30 000	0	0	-184 685	-154 685

Styret presiserer at aksjekapitalen er tapt og har dermed handlingsplikt ihht aksjeloven §3-5. Årsregnskapet avlegges likevel under forutsetning om fortsatt drift, jf. Regnskapsloven §3-3. Styret er klar over den generelle aktsomhetsplikt til å påse at foretaket ikke driver for kreditors regning og risiko.

Aksjekapitalen er tapt, men årsregnskapet avlegges likevel under forutsetning om fortsatt drift, jf. Regnskapsloven §3-3.

Resultatet for 2023 viser et underskudd på kr. -107 106 etter skatt, mot et underskudd på kr. -308 132 i 2022. Likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Lilleeng Legesenter AS er et selskap som har til hensikt å fordele kostnadene mellom legene som har sin virksomhet på senteret. Hovedinntekten består av leieinntekter fra legene og denne reguleres etter behov. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet

Med bakgrunn i ovennevnte mener styret likevel at forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.

Note 5 Bundne midler

I posten inngår følgende:	2023	2022
Bundne skattetrekkmidler	75 773	67 229
Sum	75 773	67 229
Skyldige skattetrekkmidler	75 773	67 229



Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I LILLEENG LEGESENTER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	300		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Birgitte Enger Rønning	50	16,7	16,7
Ellen Iselin Mamen	50	16,7	16,7
Hans Gøran Bergstrøm	50	16,7	16,7
Kristoffer Bordado Simensen	50	16,7	16,7
Primerø AS	50	16,7	16,7
Tove Nilsen	50	16,7	16,7
Totalt antall aksjer	300	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Kristoffer Bordado Simensen	Styreleder/daglig leder	50
Hans Gøran Bergstrøm	Styremedlem	50
Tove Nilsen	Styremedlem	50
Birgitte Enger Rønning	Styremedlem	50
Ellen Iselin Mamen	Styremedlem	50
Totalt antall aksjer		250