



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jane Slåtsveen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		448 272	311 493
Annen driftsinntekt		4 533 618	4 536 970
Sum inntekter		4 981 890	4 848 463
Kostnader			
Varekostnad		445 522	118 474
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	2 464 509	2 468 999
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	81 524	45 250
Annen driftskostnad	6	1 989 325	2 215 543
Sum kostnader		4 980 880	4 848 266
Driftsresultat		1 010	197
Annen rentekostnad		548	196
Sum finanskostnader		548	196
Netto finans		-548	-196
Ordinært resultat før skattekostnad		462	1
Ordinært resultat etter skattekostnad		462	1
Årsresultat		462	1
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		462	1
Sum overføringer og disponeringer		462	1



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	90 964	172 488
Sum varige driftsmidler		90 964	172 488
Sum anleggsmidler		90 964	172 488
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		258 565	188 752
Sum varer		258 565	188 752
Fordringer			
Kundefordringer	7	7 177	-33 195
Andre fordringer	8	73 008	68 895
Sum fordringer		80 185	35 700
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	333 223	543 183
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		333 223	543 183
Sum omløpsmidler		671 974	767 635
SUM EIENDELER		762 938	940 123
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (42 000 aksjer à kr 1,00)	10, 11	42 000	42 000
Sum innskutt egenkapital		42 000	42 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	2 001	1 539
Sum opptjent egenkapital		2 001	1 539
Sum egenkapital	11	44 001	43 539
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		112 198	354 461
Skyldige offentlige avgifter		151 052	179 408
Annen kortsiktig gjeld		455 687	362 716
Sum kortsiktig gjeld		718 936	896 584
Sum gjeld		718 936	896 584
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		762 938	940 123



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 412340

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jane Slåtsveen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 22.05.2023

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	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		448 272	311 493
Annen driftsinntekt		4 533 618	4 536 970
Sum inntekter		4 981 890	4 848 463
Kostnader			
Varekostnad		445 522	118 474
Lønnskostnad	1, 2, 3,	2 464 509	2 468 999
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	81 524	45 250
Annen driftskostnad	6	1 989 325	2 215 543
Sum kostnader		4 980 880	4 848 266
Driftsresultat		1 010	197
Annen rentekostnad		548	196
Sum finanskostnader		548	196
Netto finans		-548	-196
Ordinært resultat før skattekostnad		462	1
Ordinært resultat etter skattekostnad		462	1
Årsresultat		462	1
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		462	1
Sum overføringer og disponeringer		462	1



Organisasjonsnr: 998 564 093
KOLBOTN LEGESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

5

90 964

172 488

Sum varige driftsmidler

90 964

172 488

Sum anleggsmidler

90 964

172 488

Omløpsmidler

Varer

Varer

258 565

188 752

Sum varer

258 565

188 752

Fordringer

Kundefordringer

7

7 177

-33 195

Andre fordringer

8

73 008

68 895

Sum fordringer

80 185

35 700

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

9

333 223

543 183

**Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende**

333 223

543 183

Sum omløpsmidler

671 974

767 635

SUM EIENDELER

762 938

940 123

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (42 000

aksjer à kr 1,00)

10, 11

42 000

42 000

Sum innskutt egenkapital

42 000

42 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

11

2 001

1 539

Sum opptjent egenkapital

2 001

1 539

Sum egenkapital

11

44 001

43 539



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	112 198	354 461
Skyldige offentlige avgifter	151 052	179 408
Annen kortsiktig gjeld	455 687	362 716
Sum kortsiktig gjeld	718 936	896 584
Sum gjeld	718 936	896 584
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	762 938	940 123



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 2021 til 2022.



Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

7.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2054928.00	2094875.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	296245.00	300472.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	46103.00	36135.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	67232.00	37517.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2464508.00	2468999.00

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

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note
8

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 2022 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 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	2 054 928	2 094 875
Arbeidsgiveravgift	296 245	300 472
Pensjonskostnader	46 103	36 135
Andre ytelser / Refusjoner	67 232	37 517
Sum	2 464 508	2 468 999

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 7 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløse inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	576 237
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	576 237
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(403 749)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(485 273)
Balansført verdi pr. 31.12.2022	90 964
Årets avskrivninger	(81 524)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 6 - Revisjon

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

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	7 177	(33 195)
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	7 177	(33 195)

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.



Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 94 904. Skyldig skattetrekk er kr 69 178.

Note 10 - 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 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	42 000	1 539	43 539
Årets resultat		462	462
Egenkapital 31.12.2022	42 000	2 001	44 001

Note 12 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	462	1
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	31 305	(40 470)
- Fremførbart underskudd	(31 767)	
Årets skattegrunnlag	0	(40 469)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 13 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	5 091	(26 214)	31 305
Skattemessig fremførbart underskudd	(75 255)	(43 488)	(31 767)
Netto forskjeller	(70 164)	(69 702)	(462)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	70 164	69 702	462
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 15 335