



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 955 647
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: MATHESONGÅRDEN LEGESENTER DA
Forretningsadresse: Olav Tryggvasons gate 14
7011 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Morten Busch
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 29.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		5 294 306	4 881 427
Sum inntekter		5 294 306	4 881 427
Kostnader			
Varekostnad		498 422	414 299
Lønnskostnad	2	2 304 369	2 203 371
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	18 700	24 874
Annen driftskostnad	2	2 468 908	2 233 880
Sum kostnader		5 290 399	4 876 424
Driftsresultat		3 907	5 003
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		212	201
Sum finansinntekter		212	201
Annen rentekostnad		4 119	5 204
Sum finanskostnader		4 119	5 204
Netto finans		-3 907	-5 003
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat		0	0



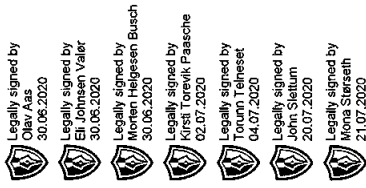
Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3	10 700	13 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	51 800	67 900
Sum varige driftsmidler		62 500	81 200
Sum anleggsmidler		62 500	81 200
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		73 521	4
Andre fordringer		38 602	109 265
Sum fordringer		112 123	109 269
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	377 793	595 339
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		377 793	595 339
Sum omløpsmidler		489 916	704 608
SUM EIENDELER		552 416	785 808
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Sum egenkapital		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		183 981	264 912
Skyldige offentlige avgifter	4	141 041	121 485
Annen kortsiktig gjeld		227 394	399 410
Sum kortsiktig gjeld		552 416	785 807
Sum gjeld		552 416	785 807
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		552 416	785 807



Årsrapport 2019

Mathesongården Legesenter DA
Organisasjonsnr. 993 955 647

Innhold:

Årsregnskap

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Revisjonsberetning



**Resultatregnskap pr 31.12.
Mathesongården Legesenter DA**

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		5 294 306	4 881 427
Sum driftsinntekter		5 294 306	4 881 427
Driftskostnader			
Varekostnad		498 422	414 299
Lønnskostnad	2	2 304 369	2 203 371
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendler	3	18 700	24 874
Annen driftskostnad	2	2 468 908	2 233 880
Sum driftskostnader		5 290 400	4 876 425
Driftsresultat		3 907	5 003
Finansposter			
Annen finansinntekt		212	201
Annen finanskostnad		4 119	5 204
Netto finansposter		-3 907	-5 003
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Ordinært resultat		0	0
Ekstraordinære poster			
Årsresultat		0	0
Overføringer og disponeringer			



Balanse pr 31.12.
Mathesongården Legesenter DA

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Anleggsmidler			
Maskiner og anlegg	3	10 700	13 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3	51 800	67 900
Sum varige driftsmidler		62 500	81 200
Sum anleggsmidler		62 500	81 200
Omløpsmidler			
Kundefordringer		73 521	4
Andre fordringer		38 602	109 265
Sum fordringer		112 123	109 269
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	377 793	595 339
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		377 793	595 339
Sum omløpsmidler		489 916	704 608
Sum eiendeler		552 416	785 808



**Balanse pr 31.12.
Mathesongården Legesenter DA**

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Egenkapital			
Sum egenkapital	5,6		
Gjeld			
Leverandørgjeld		183 981	264 912
Skyldige offentlige avgifter	4	141 041	121 485
Annen kortsiktig gjeld		227 394	399 410
Sum kortsiktig gjeld		552 416	785 808
Sum gjeld		552 416	785 808
Sum egenkapital og gjeld		552 416	785 808

Trondheim 31.12.2019/18.05.2020
Mathesongården Legesenter DA

John Slettum
(elektr. sign.)
Deltaker

Torunn Telneset
(elektr. sign.)
Deltaker

Mona Størseth
(elektr. sign.)
Deltaker

Olav Aas
(elektr. sign.)
Deltaker

Kirsti Paasche
(elektr. sign.)
Deltaker

Eli J. Valør
(elektr. sign.)
Deltaker

Morten Busch
(elektr. sign.)
Deltaker



Noter 2019

Mathesongården Legesenter DA
Organisasjonsnr. 993 955 647

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

Fordringer

Langsiktige fordringer vurderes til anskaffelseskostnad med mindre virkelig verdi er lavere, og forventet tap ikke ansees å være av forbigående art.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. For kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Note 2 - Lønnskostnader mv.

Lønnskostnader:

	2019	2018
Lønnskostnader	1 908 395	1 823 962
Arbeidsgiveravgift	274 216	261 818
Pensjonskostnader	75 705	72 247
Andre ytelser	46 053	45 345
Sum	2 304 369	2 203 372

Selskapet har sysselsatt 5 årsverk i regnskapsåret.



Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon:

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og det er etablert ordning som oppfyller kravene i DNB Livsforsikring ASA.

Revisor:

	2019	2018
Kostnadsført til revisjon	21 188	20 000
Sum	21 188	20 000

Beløpene er angitt inklusiv merverdiavgift.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.
Anskaffelseskostnad 01.01.19	247 763
Tilgang kjøpte driftsmidler	0
Avgang realiserte driftsmidler	0
Anskaffelseskostnad 31.12.19	247 763
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	-185 263
Balanseført verdi 31.12.19	62 500
Årets avskrivninger	18 700
Økonomisk levetid	
Avskrivningssats	20-30%
Avskrivningsplan	saldo
Endret avskrivningsplan i året	Nei
Balanseførte leieavtaler	0



Note 4 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler utgjør kr	66 042
------------------------------------	--------

Note 5 - Ansvarsandel/eierkapital

Mathesongården Legesenter DA består av følgende deltakere

- Torunn Telneset	ansvarsandel 1/7
- John Slettum	ansvarsandel 1/7
- Mona Størseth	ansvarsandel 1/7
- Olav Aas	ansvarsandel 1/7
- Eli Johnsen Valør	ansvarsandel 1/7
- Kirsti Paasche	ansvarsandel 1/7
- Morten Busch	ansvarsandel 1/7

Det er ingen egenkapital i selskapet pr 31.12.19.

Note 6 - Hendelser etter balansedagen/usikkerhet om fortsatt drift

WHO erklærte koronautbruddet som en global folkehelsekrise 30. januar 2020, og som en global pandemi 11. mars 2020. Koronautbruddet er en hendelse etter balansedagen uten regnskapsmessig konsekvens.

Virusutbruddet har medført utfordringer for selskapets daglige drift, men vurderes til å ha forbigående effekt på driften fremover. Ledelsen i selskapet vurderer imidlertid situasjonen fortløpende og gjør de tiltak som er nødvendige.

Det har forøvrig ikke inntruffet andre hendelser eller vært foretatt transaksjoner etter balansedagen av betydning for årsregnskapet 2019.

Årsregnskapet for 2019 avlegges derfor under forutsetningen om fortsatt drift.



BDO AS
Kløbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til selskapsmøtet i Mathesongården Legesenter DA

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Mathesongården Legesenter DA.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Resultatregnskap for 2019
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Trondheim, 17. august 2020
BDO AS

Kristin By Farstad
Statsautorisert revisor