



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 334 911
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEGATA LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Havnegata 1
9404 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Han Ivar Heimgard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 18.08.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		211 860	190 471
Annen driftsinntekt		3 803 349	3 874 803
Sum inntekter		4 015 209	4 065 274
Kostnader			
Varekostnad		514 591	434 137
Lønnskostnad	2,6,9	1 865 063	2 043 778
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	65 259	55 614
Annen driftskostnad	7	1 570 701	1 532 513
Sum kostnader		4 015 614	4 066 041
Driftsresultat		-405	-767
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		719	772
Sum finansinntekter		719	772
Annen rentekostnad		314	5
Sum finanskostnader		314	5
Netto finans		405	767
Ordinært resultat før skattekostnad		0	-1
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	-1
Årsresultat		0	-1
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	10	0	
Sum overføringer og disponeringer		0	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	1,4	143 669	208 928
Sum varige driftsmidler		143 669	208 928
Andre fordringer			
Sum anleggsmidler		143 669	208 928
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 120	37 039
Sum varer		49 120	37 039
Fordringer			
Kundefordringer	3	194 539	102 647
Andre fordringer	3	79 141	78 943
Sum fordringer		273 679	181 591
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	920 182	965 198
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		920 182	965 198
Sum omløpsmidler		1 242 982	1 183 827
SUM EIENDELER		1 386 651	1 392 756
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (125 aksjer a kr.1000,00)	5,10	125 000	125 000
Overkurs	10	95 000	95 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		220 000	220 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	563 883	563 883
Sum opptjent egenkapital		563 883	563 883
Sum egenkapital		783 883	783 883
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		346 385	187 662
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		77 701	90 369
Annen kortsiktig gjeld	3	178 682	330 842
Sum kortsiktig gjeld		602 768	608 873
Sum gjeld		602 768	608 873
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 386 651	1 392 756



Arsregnskap for 2018

**Havnegata Legesenter AS
9404 Harstad**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Praktikertjenesten as
Grønland 4
1767 HALDEN
Org.nr. 987659262

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2018
Havnegata Legesenter AS

	Note	2018	2017
Salgsinntekt		211 860	190 471
Annen driftsinntekt		3 803 349	3 874 803
Sum driftsinntekter		4 015 209	4 065 274
Varekostnad		(514 591)	(434 137)
Lønnskostnad	2,6,9	(1 865 063)	(2 043 778)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	(65 259)	(55 614)
Annen driftskostnad	7	(1 570 701)	(1 532 513)
Sum driftskostnader		(4 015 614)	(4 066 041)
Driftsresultat		(405)	(767)
Annen renteinntekt		719	772
Sum finansinntekter		719	772
Annen rentekostnad		(314)	(5)
Sum finanskostnader		(314)	(5)
Netto finans		405	767
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Skattekostnad på ordinært resultat	1,11	0	0
Ordinært resultat		0	0
Årsresultat		0	0
Overføringer			
Annen egenkapital	10	0	0
Sum		0	0



Balanse pr. 31. desember 2018
Havnegata Legesenter AS


	Note	2018	2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	1,4	143 669	208 928
Sum varige driftsmidler		143 669	208 928
Andre fordringer	3	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		143 669	208 928
Omløpsmidler			
Varer		49 120	37 039
Sum varer		49 120	37 039
Fordringer			
Kundefordringer	3	194 539	102 647
Andre fordringer	3	79 141	78 943
Sum fordringer		273 679	181 591
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	920 182	965 198
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		920 182	965 198
Sum omløpsmidler		1 242 982	1 183 827
Sum eiendeler		1 386 651	1 392 756

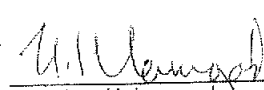


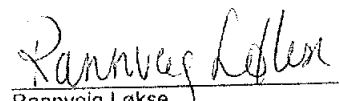
Balanse pr. 31. desember 2018 Havnegata Legesenter AS


	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (125 aksjer a kr.1000,00)	5,10	125 000	125 000
Overkurs	10	95 000	95 000
Sum innskutt egenkapital		220 000	220 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	563 883	563 883
Sum opptjent egenkapital		563 883	563 883
Sum egenkapital		783 883	783 883
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		346 385	187 662
Betalbar skatt	1,11	0	0
Skyldige offentlige avgifter		77 701	90 369
Annen kortsiktig gjeld	3	178 682	330 842
Sum kortsiktig gjeld		602 768	608 873
Sum gjeld		602 768	608 873
Sum egenkapital og gjeld		1 386 651	1 392 756

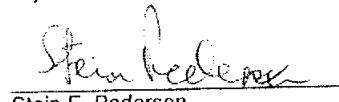
Havnegata Legesenter AS
Harstad, 15.04.2019


Kjell Johansen
Styremedlem


Hans Ivar Heimgaard
Daglig-/styrets leder


Rannveig Løkse
Styremedlem


Anne Lise Domaas
Styremedlem


Stein E. Pedersen
Styremedlem



HAVNEGATA LEGESENTER AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2018.

Note 1 - Regnskapsprinsipper m.v.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunkt for varer og tjenester.

Unntaksreglene for små foretak er brukt for alle poster hvor det foreligger slik valgdgang.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år fra etableringstidspunktet, er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over økonomisk levetid.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av historisk kostpris (etter FIFO- prinsippet) og netto salgsverdi.

Fordringer

Selskapets fordringer er ført opp til pålydende. Det antas ikke å foreligge tapsrisiko vedrørende fordringene.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet.

Fortsatt Drift

Selskapets årsregnskap er utarbeidet etter forutsetningen om fortsatt drift.

Note 2 - Lønnskostnader, etc.

Lønnskostnadene består av følgende poster:

	2017	2018
Lønninger	kr. 1.554.996	kr. 1.469.713
Avsatt feriepenger	kr. 196.099	kr. 178.682
Klesgodtgjørelse	kr. 10.300	kr. 10.300
Arbeidsgiveravgift	kr. 96.469	kr. 87.530
Refusjon sykepenges mv.	kr. - 49.508	kr. - 16.402
Ulykke/yrkesskadeforsikr.	kr. 1.888	kr. 1.861
Kollektiv pensjonsforsikr.	kr. 179.664	kr. 73.972
Andre personalkostnader	kr. 53.870	kr. 59.407
Sum lønnskostnad	kr. 2.043.778	kr. 1.865.063



Note 3 - Fordringer, gjeld, garantiforpliktelser

Selskapet har ikke fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.
Selskapets virksomhet tilsier ikke garantiansvar, og det er ikke foretatt regnskapsmessig avsetning for dette.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Inventar/utstyr	Akt.kostn. bygg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2018	946.214	232.826	1.179.040
Tilgang 2018			
Avgang 2018			
Samlede avskrivninger	859.230	176.141	1.035.371
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	86.984	56.685	143.669
Årets avskrivninger	49.059	16.200	65.259
Økonomisk levetid	3-5 år		

Note 5 - Aksjer, aksjeeiere etc.

Selskapet har følgende aksjonærer:

Hans Ivar Heimgard	20%	Styrets leder/ daglig leder
Anne Lise Domaas	20%	Styremedlem
Rønnveig Løkse	20%	Styremedlem
Stein E. Pedersen	20%	Styremedlem
Helse & Helhet AS v/Kjetil Johansen	20%	Styremedlem

Selskapets aksjekapital er kr. 125.000,-, 125 aksjer a kr. 1.000,-, en aksjeklasse.

Note 6 - Antall ansatte

Selskapet har i år 2018 gjennomsnittlig hatt 5 ansatte.

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder for år 2018.
Det er ikke utbetalt styrehonorar i år 2018.

Note 7 - Godtgjørelser, etc.

Det er grunnet fravalg av revisjon ikke kostnadsført noen godtgjørelse til revisor.

Selskapet har ingen avtaler med noen ansatt eller styremedlem om pensjon, vederlag ved opphør av arbeidsforhold eller vervet, bonuser eller tegningsretter, opsjoner eller liknende i forbindelse med rett til tegning, kjøp eller salg av aksjer.

Note 8 - Bundne midler

I posten inngår skattetrekk fra ansatte med kr. 66.571,-. Skyldig skattetrekk er kr 54.291.

Note 9 - Obligatorisk Tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har avtale om tjenestepensjon som tilfredsstiller lovens krav.



Note 10 – Egenkapitalen

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	125.000	95.000	563.863	783.883
Årets resultat			(0)	(0)
Egenkapital 31.12.	125.000	95.000	563.863	783.883

Note 11 - Utsatt skatt/skattefordel

Se eget vedlegg.



Noter Midlertidige forskjeller

Havnegata Legesenter AS

Note 11

Midlertidige forskjeller og grunnlagene for utsatt skatt/utsatt skattefordel 31.12.2018.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	<u>1.1.18</u>	<u>31.12.18</u>	<u>Endring</u>
Anleggsmidler	(52.376)	(55.635)	3.259
Sk.messig fremførbart underskudd	(22.184)	(18.933)	(3.251)
Netto forskjeller	(74.560)	(74.568)	8
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	74.560	74.568	(8)

Årets skattekostnad og spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultat før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	Ordinært resultat før skattekostnad	0
+/-	Permanente forskjeller	(8)
+/-	Årets endring i midlertidige forskjeller	3.259
-	Fremførbart underskudd/korreksjonsinntekt	(3.251)
=	Sum årets skattegrunnlag	<u>0</u>
	Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	<u>0</u>
	Sun betalbar skatt i balansen	0
+/-	For lite(for mye) avsatt skatt tidligere år	0
+/-	Endring i utsatt skatt	<u>0</u>
	Sum skattekostnad i resultatregnskapet	<u>0</u>