



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 932 398 915
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GJØVIK LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Fahlstrøms plass 1
2815 GJØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Deloitte AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 23.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		15 000	
Annen driftsinntekt		6 405 241	6 146 252
Sum inntekter		6 420 241	6 146 252
Kostnader			
Lønnskostnad	2	3 426 879	3 334 966
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	321 000	293 000
Annen driftskostnad	2	2 709 745	2 675 969
Sum kostnader		6 457 624	6 303 935
Driftsresultat		-37 382	-157 683
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		526	1 018
Sum finansinntekter		526	1 018
Annen rentekostnad		11 523	18 505
Sum finanskostnader		11 523	18 505
Netto finans		-10 997	-17 487
Ordinært resultat før skattekostnad		-48 379	-175 170
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-9 900	-43 700
Ordinært resultat etter skattekostnad		-38 479	-131 470
Årsresultat		-38 479	-131 470
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-38 479	-131 470
Totalresultat		-38 479	-131 470
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	5		
Udekket tap	5	-38 479	-131 470



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum overføringer og disponeringer		-38 479	-131 470



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	54 700	44 800
Sum immaterielle eiendeler		54 700	44 800
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	3, 8	530 206	628 500
Sum varige driftsmidler		530 206	628 500
Sum anleggsmidler		584 906	673 300
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		51 920	11 426
Sum fordringer		51 920	11 426
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	540 344	688 297
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		540 344	688 297
Sum omløpsmidler		592 264	699 723
SUM EIENDELER		1 177 170	1 373 023
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital		150 851	189 330
Sum opptjent egenkapital		150 851	189 330
Sum egenkapital	5	252 851	291 330
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	216 076	368 572
Sum annen langsiktig gjeld		216 076	368 572
Sum langsiktig gjeld		216 076	368 572
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		125 351	137 800
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		234 326	231 449
Annen kortsiktig gjeld		348 567	343 873
Sum kortsiktig gjeld		708 243	713 122
Sum gjeld		924 319	1 081 694
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 177 170	1 373 023



Deloitte.

Deloitte AS
Trondhjemsvegen 3
NO-2821 Gjøvik
Norway

Tel. +47 40 03 41 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Gjøvik Legesenter AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Gjøvik Legesenter AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 38 479. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 avvirket.

Deloitte.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.



Deloitte.

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 bokføringskikk i Norge.

Gjøvik 11. mai 2017

Deloitte

Bård Mamelund

statsautorisert revisor



**Årsregnskap
2016**

GJØVIK LEGESENTER AS



ÅRSBERETNING 2016

FOR

GJØVIK LEGESENTER AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets virksomhet omfatter drift av felles legekontorer for aksjonærenes legepraksis. Virksomheten foregår i leide lokaler på Gjøvik.

Det er ikke planlagt noen endringer i virksomhetens omfang eller art, og styret mener at det fremlagte årsregnskap gir et rettviseende bilde av selskapets virksomhet og stillingen ved årsskiftet. Selskapets egenkapitalandel på 21 % og likviditetsbeholdningen på kr 540 344 anses tilstrekkelig.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø, likestilling

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2016. Samlet sykefravær har vært 107 dager, hvilket utgjør 3,0%.

Bedriften har 5 ansatte, hvor alle er kvinner. Styret består av seks menn. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Ytre miljø

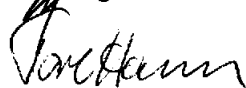
Selskapet har rutiner for avfallshåndtering som sikrer at virksomheten ikke medfører vesentlig forurensing av det yre miljø.

Gjøvik, den 11. mai 2017

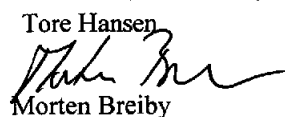
I styret for Gjøvik Legesenter AS



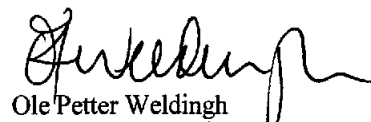
Stein Oddegården



Tore Hansen



Morten Breiby



Ole Petter Weldingh



Kim Røar Sandli



Tom Henning Thune



GJØVIK LEGESENTER AS

RESULTATREGNSKAP FOR 2016

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG KOSTNADER			
Kommunalt driftstilskudd		15 000	0
Driftstilskudd fra legene		6 405 241	6 146 252
Sum driftsinntekter		6 420 241	6 146 252
Lønnskostnader	2	3 426 879	3 334 966
Avskrivning varige driftsmidler	3	321 000	293 000
Annen driftskostnad	2	2 709 745	2 675 969
Sum driftskostnader		6 457 624	6 303 935
DRIFTSRESULTAT		-37 382	-157 683
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		526	1 018
Annen rentekostnad		11 523	18 505
Resultat av finansposter		-10 997	-17 487
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		-48 379	-175 170
Skatt på ordinært resultat	6	9 900	43 700
ORDINÆRT RESULTAT		-38 479	-131 470
ÅRSRESULTAT		-38 479	-131 470
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital	5	38 479	131 470
SUM OVERFØRINGER		38 479	131 470

Org.nr: 932 398 915



GJØVIK LEGESENTER AS

BALANSE PR. 31. DESEMBER 2016

EIENDELER	Note	2016	2015
ANLEGGSMIDLER			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	54 700	44 800
Sum immatrielle eiendeler		54 700	44 800
Varige driftsmidler			
Inventar og utstyr	3, 8	530 206	628 500
Sum varige driftsmidler		530 206	628 500
SUM ANLEGGSMIDLER		584 906	673 300
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer		51 920	11 426
Sum fordringer		51 920	11 426
Betalingsmidler			
Bankinnskudd og kontanter	7	540 344	688 297
Sum betalingsmidler		540 344	688 297
SUM OMLØPSMIDLER		592 264	699 723
SUM EIENDELER		1 177 170	1 373 023

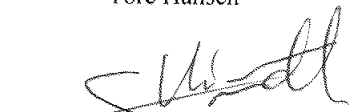
Org.nr: 932 398 915

**GJØVIK LEGESENTER AS**

BALANSE PR. 31. DESEMBER 2016

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital, 100 á kr 1.000	4	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		150 851	189 330
Sum opptjent egenkapital		150 851	189 330
SUM EGENKAPITAL	5	252 851	291 330
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	216 076	368 572
Sum annen langsiktig gjeld		216 076	368 572
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		125 351	137 800
Skyldige offentlige avgifter		234 326	231 449
Annen kortsiktig gjeld		348 567	343 873
Sum kortsiktig gjeld		708 243	713 122
SUM GJELD		924 319	1 081 694
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 177 170	1 373 023

Gjøvik, 11.05.2017


Tore Hansen
Morten Breiby
Ole Petter Wedingh
Kim Roar Sandli
Tom Henning Thune
Stein Odegården

Org.nr: 932 398 915



GJØVIK LEGESENTER AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

NOTE 1 – REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt/ skattefordel. Utsatt skatt / skattefordel er beregnet med 24 % 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

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 antatt virkelig verdi.

NOTE 2 – ANSATTE, GODTGJØRELSER, LÅN TIL ANSATTE, MV.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2016	2015
Lønn	2 856 399	2 675 292
Arbeidsgiveravgift	420 574	417 490
Pensjonskostnader	123 882	147 849
Andre personalkostnader	26 025	94 335
Sum lønnskostnader	3 426 879	3 334 966
Antall årsverk	4,8	5,5

Det er ikke utbetalt noen godtgjørelse til daglig leder eller styret i året.

Behandling av pensjonsforpliktelser:

Pensjonsforpliktelsene for ansatte er dekket ved en kollektiv pensjonsforsikring som omfatter alle de ansatte. Den etablerte ordningen tilfredsstiller kravene til obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelse til revisor:

Kostnadsført revisjonshonorar er kr 32 566. I tillegg kommer andre tjenester med kr 10 519. Tallene er inklusiv merverdiavgift.

Org.nr: 932 398 915

**GJØVIK LEGESENTER AS****NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016****NOTE 3 – VARIGE DRIFTSMIDLER**

	Inventar og maskiner	Innredning lokaler	sum
Anskaffelseskost 01.01	798 109	2 354 180	3 152 289
Tilgang	222 706	0	222 706
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	1 020 815	2 354 180	3 374 995
Akkumulerte avskrivninger 31.12	722 109	2 122 680	2 844 789
Balanseført verdi pr. 31.12	298 706	231 500	530 206
Årets avskrivninger	115 000	206 000	321 000

NOTE 4 – ANTALL AKSJER, AKSJEIEERE, MV.

Selskapets aksjekapital på kr 102.000 består av 102 aksjer hver pålydende kr 1.000.

Selskapets aksjonærer er:	Eierandel	Verv/ funksjon
Katrine Kastner	16,67 %	Styremedlem
Ole Petter Weldingh	16,67 %	Styremedlem
Kim Roar Sandli	16,67 %	Styremedlem og daglig leder
Tore Hansen	16,67 %	Styrets leder
Morten Breiby	16,67 %	Styremedlem
Tom Henning Thune	16,67 %	Styremedlem

NOTE 5 – EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkap.	SUM
Egenkapital pr. 01.01	102 000	189 330	291 330
Årets resultat		- 38 479	- 38 479
Egenkapital pr. 31.12	102 000	150 851	252 851

NOTE 6 – SKATTEKOSTNAD**Årets skatter består av:**

Betalbar skatt 25 %	0
Endring utsatt skatt	9 900
Netto skatter:	9 900

Utsatt skattefordel:	01.01	31.12	Endring
Netto grunnlag	- 179 200	- 227 900	48 700
Utsatt skattefordel, 25 % / 24 %	- 44 800	- 54 700	9 900

Org.nr: 932 398 915



GJØVIK LEGESENTER AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016

NOTE 7 – BUNDNE MIDLER

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 108 585.

NOTE 8 – LANGSIKTIG GJELD / PANTSTILLELSER

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld til kredittinstitusjoner

2016
0

Pantstillelser og lignende

Gjeld sikret
ved pant

Eiendeler stilt som
sikkerhet

Balanseført
verdi pant

Langsiktig gjeld til bank

216 076

Inventar, utstyr

530 206

I tillegg svarer selskapet for en bank garanti ovenfor utleier på kr 340 000.-

Org.nr: 932 398 915