



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 890 199 402
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VÅGSFJORD LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Tordenskjolds gate 8
9404 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Ann Kristin Engstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 11.10.2019



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 5 169 960 | 5 524 878 |
| Sum inntekter | | 5 169 960 | 5 524 878 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 523 847 | 724 046 |
| Lønnskostnad | 2 | 2 322 145 | 2 354 008 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 102 658 | 151 514 |
| Annen driftskostnad | 2 | 2 108 091 | 1 924 204 |
| Sum kostnader | | 5 056 741 | 5 153 771 |
| Driftsresultat | | 113 219 | 371 107 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 440 | 2 370 |
| Sum finansinntekter | | 1 440 | 2 370 |
| Annen rentekostnad | | 10 411 | 13 239 |
| Annen finanskostnad | | 26 | |
| Sum finanskostnader | | 10 437 | 13 239 |
| Netto finans | | -8 997 | -10 869 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 104 222 | 360 238 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 25 335 | 22 085 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 78 887 | 338 153 |
| Årsresultat | | 78 887 | 338 153 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 78 887 | 338 153 |
| Totalresultat | | 78 887 | 338 153 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | | 29 880 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|--|-------------|---------------|----------------|
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 78 887 | 308 273 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 78 887 | 338 153 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 9 | 243 673 | 304 590 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 9 | 97 395 | 139 135 |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 341 068 | 443 725 |
| Andre fordringer | 5 | | |
| Sum anleggsmidler | | 341 068 | 443 725 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre fordringer | | 170 368 | 193 839 |
| Sum fordringer | | 170 368 | 193 839 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 722 547 | 615 040 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 722 547 | 615 040 |
| Sum omløpsmidler | | 892 915 | 808 879 |
| SUM EIENDELER | | 1 233 982 | 1 252 604 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7 | 130 000 | 130 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 130 000 | 130 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | | 387 160 | 308 273 |
| Sum opptjent egenkapital | | 387 160 | 308 273 |
| Sum egenkapital | 8 | 517 160 | 438 273 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 110 737 | 153 589 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 110 737 | 153 589 |
| Sum langsiktig gjeld | | 110 737 | 153 589 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 144 967 | 195 396 |
| Betalbar skatt | 4 | 25 335 | 22 085 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 113 932 | 115 563 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 321 851 | 327 698 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 606 086 | 660 742 |
| Sum gjeld | | 716 823 | 814 331 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 233 982 | 1 252 604 |



Årsregnskap

2017

Vågsfjord Legesenter AS

Org.nr.:890 199 402



| Resultatregnskap | | | |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Vågsfjord Legesenter AS | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2017 | 2016 |
| Annen driftsinntekt | | 5 169 960 | 5 524 878 |
| Sum driftsinntekter | | <u>5 169 960</u> | <u>5 524 878</u> |
| Varekostnad | | 523 847 | 724 046 |
| Lønnskostnad | 2 | 2 322 145 | 2 354 008 |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3 | 102 658 | 151 514 |
| Annen driftskostnad | 2 | 2 108 091 | 1 924 204 |
| Sum driftskostnader | | <u>5 056 741</u> | <u>5 153 771</u> |
| Driftsresultat | | <u>113 219</u> | <u>371 107</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 1 440 | 2 370 |
| Annen rentekostnad | | 10 411 | 13 239 |
| Annen finanskostnad | | 26 | 0 |
| Resultat av finansposter | | <u>-8 997</u> | <u>-10 869</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 104 222 | 360 238 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 25 335 | 22 085 |
| Ordinært resultat | | <u>78 887</u> | <u>338 153</u> |
| Årsresultat | | <u>78 887</u> | <u>338 153</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 78 887 | 308 273 |
| Overført til udekket tap | | 0 | -29 880 |
| Sum overføringer | | <u>78 887</u> | <u>338 153</u> |



| Balanse | | | |
|------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Vågsfjord Legesenter AS | | | |
| Eiendeler | Note | 2017 | 2016 |
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | 9 | 243 673 | 304 590 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 9 | 97 395 | 139 135 |
| Sum varige driftsmidler | 3 | <u>341 068</u> | <u>443 725</u> |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Sum anleggsmidler | | <u>341 068</u> | <u>443 725</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 170 368 | 193 839 |
| Sum fordringer | | <u>170 368</u> | <u>193 839</u> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 722 547 | 615 040 |
| Sum omløpsmidler | | <u>892 915</u> | <u>808 879</u> |
| Sum eiendeler | | <u>1 233 982</u> | <u>1 252 604</u> |



| Balanse | | | |
|---|--------------------------------------|--|------------------|
| Vågsfjord Legesenter AS | | | |
| Egenkapital og gjeld | Note | 2017 | 2016 |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 130 000 | 130 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>130 000</u> | <u>130 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 387 160 | 308 273 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>387 160</u> | <u>308 273</u> |
| Sum egenkapital | 8 | <u>517 160</u> | <u>438 273</u> |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 110 737 | 153 589 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | <u>110 737</u> | <u>153 589</u> |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 144 967 | 195 396 |
| Betalbar skatt | 4 | 25 335 | 22 085 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 113 932 | 115 563 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 321 851 | 327 698 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>606 086</u> | <u>660 742</u> |
| Sum gjeld | | <u>716 823</u> | <u>814 331</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>1 233 982</u> | <u>1 252 604</u> |
| HARSTAD, 20.06.2018 | | | |
| <u>Ann-Kristin Engstad</u> styreleder/daglig leder | <u>Morten Svinvik</u> styremedlem | <u>Sigrid Hensrud</u> styremedlem | |
| <u>Marianne Valhovd</u> styremedlem | | <u>Sindre Andreas Heide</u> styremedlem | |
| Vågsfjord Legesenter AS | | Side 4 | |



NOTER

VÅGSFJORD LEGESENTER AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

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 et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Varige driftsmidler

Avskrivninger på varige driftsmidler foretas etter saldometoden.

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

| Lønnskostnader | 2017 | 2016 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 2 000 186 | 2 057 231 |
| Arbeidsgiveravgift | 108 536 | 110 899 |
| Pensjonskostnader | 122 694 | 58 376 |
| Andre ytelser | 90 729 | 127 502 |
| Sum | 2 322 145 | 2 354 008 |

Gjennomsnittlig antall årsverk: 6



| |
|-------------------------|
| NOTER |
| VÅGSFJORD LEGESENTER AS |

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styre | Bedrifts- forsamling |
|-------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------------------|
| Lønn | 0 | | |
| Pensjonsutgifter | 0 | | |
| Annen godtgjørelse | 0 | | |

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 20 875,- inkl. mva.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0

Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det forefinnes ikke særskilte bonusavtaler, eller lån og/eller sikkerhetsstillelser til fordel for ansatte eller aksjeeiere.

Note 3 Anleggsmidler

| | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|------------------------------------|---------------------------------------|------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.17 | 1 163 966 | 1 038 083 |
| + Tilgang kjøpte anleggsmidler | 0 | 0 |
| = Anskaffelseskost 31.12.17 | 1 163 966 | 1 163 966 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.17 | 822 899 | 822 899 |
| = Bokført verdi 31.12.17 | 341 067 | 341 067 |
| Årets ordinære avskrivninger | 102 658 | 102 658 |

Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 25 335 | 22 085 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 25 335 | 22 085 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 104 222 | 360 238 |
| Permanente forskjeller | 1 340 | 10 009 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -1 | 1 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -281 908 |
| Skattepliktig inntekt | 105 561 | 88 339 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 25 335 | 22 085 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 25 335 | 22 085 |



| |
|-------------------------|
| NOTER |
| VÅGSFJORD LEGESENTER AS |

Note 5 Fordringer med forfall senere enn ett år

| | 2017 | 2016 |
|--|----------|----------|
| Fordringer på personlige eiere, styremedlemmer mv. | 0 | 0 |
| Lån til tilknyttet selskap/ felleskontrollert virksomhet | 0 | 0 |
| Lån til foretak i samme konsern | 0 | 0 |
| Lån til ansatte | 0 | 0 |
| Andre fordringer (anleggsmidler) | 0 | 0 |
| Sum langsiktige fordringer | 0 | 0 |

Note 6 Bankinnskudd m.m.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 83 491,-

Note 7 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Vågsfjord Legesenter AS pr. 31.12 består av en aksjeklasse der alle aksjene gir like rettigheter.

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|---------------|------------------|-------------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1300,00 | 130 000,00 |
| Sum | 100 | 1300,00 | 130 000,00 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12. var:

| Navn | Antall aksjer |
|----------------------|----------------------|
| Limo-Med AS | 20 |
| Sigrid Hensrud | 20 |
| Sindre Andreas Heide | 20 |
| Ann-Kristin Engstad | 20 |
| Marianne Valhovd | 20 |

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

| | |
|------------------------------------|----|
| Daglig leder | 20 |
| Medlemmer av styret | 80 |
| (herav 20 stk eiet av Limo-Med AS) | |



| |
|-------------------------|
| NOTER |
| VÅGSFJORD LEGESENTER AS |

Note 8 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs- fond | Udekket tap | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------------|----------------|-------------------|-------------|----------------------|--------------------|
| Pr. 31.12.2016 | 130 000 | 0 | 0 | 308 273 | 438 273 |
| Endringer ført mot EK | | | | | 0 |
| Pr 01.01.2017 | 130 000 | 0 | 0 | 308 273 | 438 273 |
| | | | | | |
| Pr. 01.01.2017 | 130 000 | 0 | 0 | 308 273 | 438 273 |
| Årets resultat | | | 0 | 78 887 | 78 887 |
| Pr 31.12.2017 | 130 000 | 0 | 0 | 387 160 | 517 160 |

Note 9 Pantstillelser etc

Bokført gjeld sikret ved pant:

Pantelån 110 737,-

Som sikkerhet for selskapets pantegjeld er følgende eiendeler til bokført verdi stillet:

| | |
|--------------------|------------------|
| Maskiner og anlegg | 243 673,- |
| Driftsløsøre | <u>97 395,-</u> |
| SUM: | <u>341 068,-</u> |

Av langsiktig gjeld forfaller kr. 0,- til betaling etter år 2021.



Til generalforsamlingen i
Vågsfjord Legesenter AS

HrH Revisjon AS
Postboks 509, 9485 Harstad
Margrethe Jørgensens veg 1A, 9406 Harstad
Foretaksregisteret: 980 404 277 MVA
Telefon: 90 40 41 40
E-post: harstad@hrh.no

Medlem av Den norske Revisorforening

Revisors beretning 2017

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert Vågsfjord Legesenter AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 78 887. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, 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 (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.

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 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 avvirket.

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>

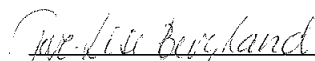
Uttalelse om øvrige løvmessige krav

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.

Harstad, 6. juli 2018

HrH Revisjon AS


Tove-Lise Wang Bergland
registrert revisor