



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 513 359
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: KLOSTERHAGEN LEGESENTER DA
Forretningsadresse: Birgittes gate 19
3730 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Knut Skarholt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 28.08.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|---------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 323 008 | 4 142 425 |
| Sum inntekter | | 4 323 008 | 4 142 425 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 520 169 | 565 932 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | 2 037 783 | 2 261 707 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 40 543 | 41 000 |
| Annen driftskostnad | 5 | 1 721 815 | 1 274 085 |
| Sum kostnader | | 4 320 311 | 4 142 724 |
| Driftsresultat | | 2 697 | -299 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 178 | |
| Annen finansinntekt | | | 299 |
| Sum finansinntekter | | 178 | 299 |
| Annen rentekostnad | | 385 | |
| Annen finanskostnad | | 2 490 | |
| Sum finanskostnader | | 2 875 | |
| Netto finans | | -2 697 | 299 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 | 0 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 | 0 |
| Årsresultat | | 0 | 0 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 6 | 43 867 | 84 410 |
| Sum varige driftsmidler | | 43 867 | 84 410 |
| Sum anleggsmidler | | 43 867 | 84 410 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 117 378 | 187 397 |
| Andre fordringer | | 53 877 | 30 278 |
| Sum fordringer | | 171 255 | 217 675 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 8 | 707 779 | 681 518 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 707 779 | 681 518 |
| Sum omløpsmidler | | 879 034 | 899 193 |
| SUM EIENDELER | | 922 902 | 983 603 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 10 | 331 677 | 331 677 |
| Sum opptjent egenkapital | | 331 677 | 331 677 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Sum egenkapital | 10 | 331 677 | 331 677 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 85 329 | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 131 769 | 123 560 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 374 127 | 528 366 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 591 225 | 651 926 |
| Sum gjeld | | 591 225 | 651 926 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 922 902 | 983 603 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 681029

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 513 359
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: KLOSTERHAGEN LEGESENTER DA
Forretningsadresse: Birgittes gate 19
3730 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Knut Skarholt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 07.09.2021



Organisasjonsnr: 982 513 359
KLOSTERHAGEN LEGESENTER DA

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 4 323 008 | 4 142 425 |
| Sum inntekter | | 4 323 008 | 4 142 425 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 520 169 | 565 932 |
| Lønnskostnad | 1, 2, 3 | 2 037 783 | 2 261 707 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 6 | 40 543 | 41 000 |
| Annen driftskostnad | 5 | 1 721 815 | 1 274 085 |
| Sum kostnader | | 4 320 311 | 4 142 724 |
| Driftsresultat | | 2 697 | -299 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 178 | |
| Annen finansinntekt | | | 299 |
| Sum finansinntekter | | 178 | 299 |
| Annen rentekostnad | | 385 | |
| Annen finanskostnad | | 2 490 | |
| Sum finanskostnader | | 2 875 | |
| Netto finans | | -2 697 | 299 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 | 0 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 | 0 |
| Årsresultat | | 0 | 0 |



Organisasjonsnr: 982 513 359
KLOSTERHAGEN LEGESENTER DA

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | | | |
| | 6 | 43 867 | 84 410 |
| Sum varige driftsmidler | | 43 867 | 84 410 |
| Sum anleggsmidler | | 43 867 | 84 410 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 7 | 117 378 | 187 397 |
| Andre fordringer | | 53 877 | 30 278 |
| Sum fordringer | | 171 255 | 217 675 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 8 | 707 779 | 681 518 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 707 779 | 681 518 |
| Sum omløpsmidler | | 879 034 | 899 193 |
| SUM EIENDELER | | 922 902 | 983 603 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 10 | 331 677 | 331 677 |
| Sum opptjent egenkapital | | 331 677 | 331 677 |
| Sum egenkapital | 10 | 331 677 | 331 677 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 85 329 | |
| Skyldige offentlige avgifter | | 131 769 | 123 560 |



| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Annen kortsiktig gjeld | 374 127 | 528 366 |
| Sum kortsiktig gjeld | 591 225 | 651 926 |
| Sum gjeld | 591 225 | 651 926 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 922 902 | 983 603 |



Organisasjonsnr: 982 513 359
KLOSTERHAGEN LEGESENTER DA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note

1

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 1715527.00 | 1816624.00 |
| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 255867.00 | 266192.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 28149.00 | 67790.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 38241.00 | 111101.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 2037784.00 | 2261707.00 |

Note

3

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon



| | | |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 60116.00 | |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 60116.00 | |

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

5.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dokkveien 11, NO-3920 Porsgrunn
Postboks 64, NO-3901 Porsgrunn

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

Fax:

www.ey.no

Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til selskapsmøtet i Klosterhagen Legesenter DA

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Klosterhagen Legesenter DA som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 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 avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av 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 årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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.

Porsgrunn, 24. august 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Øystein Gunnerød
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: QZAP2-YQHFC-WTX8G-HKD2S-INOJ4-O7ZEJ



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Øystein Gunnerød

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5997-4-93358

IP: 79.161.xxx.xxx

2021-08-24 07:58:37Z



Penneo Dokumentnøkkel: OZAP2-YQHFC-W1X8G-HKDJ5-IN014-072EJ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Noter 2020

Klosterhagen Legesenter DA

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.

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.

Skatt

Selskapet er et DA med tilhørende delt ansvar. Skatter føres således ikke i regnskapet. Grunnlaget for beregningen av utsatt skatt/skattefordel fastsettes for utligning på de enkelte deltakerne.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 715 527 | 1 816 624 |
| Arbeidsgiveravgift | 255 867 | 266 192 |
| Pensjonskostnader | 28 149 | 67 790 |
| Andre relaterte ytelser | 38 241 | 111 101 |
| Sum | 2 037 784 | 2 261 707 |

Foretaket har sysselsatt 5 årsverk i regnskapsåret.

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 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 49 866 | 27 688 |
| Andre tjenester | 0 | 6 544 |
| Sum godtgjørelse til revisor | 49 866 | 34 232 |

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Driftsløsøre, inventar o.l |
|---|-------------------------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020 | 725 176 |
| Tilgang i året | 0 |
| Avgang i året | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2020 | 725 176 |
| Akk. av- og nedskr. 01.01.2020 | (640 766) |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2020 | (681 309) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2020 | 43 867 |
| Årets avskrivninger | (40 543) |
| Økonomisk levetid | 5 år |
| Avskrivningsplan: Lineær | 20 % |

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|----------------|
| Kundefordringer til pålydende | 117 378 | 187 397 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | |
| Netto oppførte kundefordringer | 117 378 | 187 397 |

Note 8 - Bankinnskudd



I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 113 014. Skyldig skattetrekk er kr 61 326.

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2020 | 31.12.2020 | Endring |
|---------------------------------------|------------|------------|---------|
| Anleggsmidler | (26 123) | (24 140) | (1 983) |
| Sum midlertidige forskjeller | (26 123) | (24 140) | (1 983) |

Note 10 - Egenkapital

| | Selskapskapital | Sum |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|
| Selskapskapital 01.01.2020 | 331 677 | 331 677 |
| Selskapskapital 31.12.2020 | 331 677 | 331 677 |

Selskapskapitalen fordeler seg på følgende deltakere med like stor eierandel(16,67 %)

| | |
|-----------------------|-----------|
| Gisle Roksund | 55 279,33 |
| Toril T. Rørå | 55 279,33 |
| Knut Skarholt | 55 279,33 |
| Johanna H. Johansen | 55 279,33 |
| Lars Joakim Fleicher | 55 279,33 |
| Hulda B. Eiriksdottir | 55 279,33 |

I regnskapsåret 2020 har Wenche Beate Karlsen overdratt sin andel i foretaket til Hulda B. Eiriksdottir

Klosterhagen Legesenter DA er fastlegekontor med driftsavtale med Skien kommune.

Dristen er finansiert dels fast prokapa tilskudd fra staten og inntekter som er aktivitetsavhengige.

Vår virksomhet er regnet som en kritisk samfunnsfunksjon

Vårt inntektsgrunnlag vurderes derfor som sikkert ut fra behov for legetjenester til vår populasjon på ca 6000 personer

På den bakgrunn er regnskapet avlagt under forutsetning om fortsatt drift