



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 508 116
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SKI UROLOGISKE SENTER AS
Forretningsadresse: c/o Per Holme
Liaveien 37
1410 KOLBOTN

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: Per Holme
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2020

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, 09.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		3 560 990	3 997 990
Sum inntekter		3 560 990	3 997 990
Kostnader			
Varekostnad			25 650
Lønnskostnad	3	871 707	814 504
Avskrivning	4	158 925	222 132
Annen driftskostnad	3	665 575	634 732
Sum kostnader		1 696 207	1 697 018
Driftsresultat		1 864 783	2 300 972
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		9 007	21 501
Sum finansinntekter		9 007	21 501
Annen finanskostnad		17 935	12 185
Sum finanskostnader		17 935	12 185
Netto finans		-8 927	9 316
Ordinært resultat før skattekostnad		1 855 855	2 310 288
Skattekostnad på ordinært resultat	6	409 530	529 675
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 446 325	1 780 613
Årsresultat		1 446 325	1 780 613
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	5		1 800 001
Overføringer annen egenkapital	5	1 446 325	-19 388
Sum overføringer og disponeringer		1 446 325	1 780 613



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	593 861	752 786
Sum varige driftsmidler		593 861	752 786
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		59 153	47 722
Sum finansielle anleggsmidler		59 153	47 722
Sum anleggsmidler		653 015	800 508
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		49 972	68 867
Sum fordringer		49 972	68 867
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 161 449	2 581 395
Sum omløpsmidler		2 211 421	2 650 263
SUM EIENDELER		2 864 436	3 450 771
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 5	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 456 267	9 941
Sum opptjent egenkapital		1 456 267	9 941
Sum egenkapital		1 656 267	209 941
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	33 819	38 611
Sum avsetninger for forpliktelser		33 819	38 611
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		552 141	632 834
Sum annen langsiktig gjeld		552 141	632 834
Sum langsiktig gjeld		585 960	671 445
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 093	30 529
Betalbar skatt	6	414 323	545 021
Skyldige offentlige avgifter		67 229	57 419
Annen kortsiktig gjeld		135 564	1 936 415
Sum kortsiktig gjeld		622 209	2 569 384
Sum gjeld		1 208 168	3 240 830
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 864 436	3 450 771



Ski Urologiske Senter AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

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 driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	50	4 000 kr	200 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
PER LEIF HOLME	50	100 %	100 %



Ski Urologiske Senter AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	726 490	680 313
Arbeidsgiveravgift	120 509	108 895
Pensjonskostnader	20 150	18 567
Andre ytelser	4 558	6 729
Sum	871 707	814 504

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser	Fri bil
Daglig leder	90 565	7 746	125 388

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Note 4 - Varige driftsmidler

	Inventar anlegg	Biler	Datautstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	17 493	783 700	88 041	889 234
Anskaffelseskost 31.12.	17 493	783 700	88 041	889 234
Akk.avskrivning 31.12.	-11 662	-261 233	-22 478	-295 373
Balanseført pr. 31.12.	5 831	522 467	65 563	593 861
Årets avskrivninger	5 831	130 616	22 478	158 925
Økonomisk levetid	3 år	8 år	4 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	200 000	9 942	209 942
Årsresultat	0	1 446 325	1 446 325
Egenkapital 31.12.2019	200 000	1 456 267	1 656 267



Ski Urologiske Senter AS

Noter til regnskapet for 2019

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2019	2018
Betalbar skatt	414 323	542 379
Endring utsatt skatt	-4 793	-17 100
Årets totale skattekostnad	<u>409 530</u>	<u>525 279</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2019	 2018
Ordinært resultat før skattekostnad	1 855 854	2 310 288
Permanente forskjeller	5 645	277
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	355
Endring i midlertidige forskjeller	21 788	59 085
Årets skattegrunnlag	<u>1 883 287</u>	<u>2 370 005</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	414 323	545 101
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2019	 2018
Driftsmidler inkl goodwill	153 723	175 511
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>153 723</u>	<u>175 511</u>
 Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	33 819	38 612
 <i>Oversikt over endringer i midlertidige forskjeller som påvirker skattbart resultat</i>	 2019	 2018
Driftsmidler inkl goodwill	21 788	59 085
Sum endring i midl. forskjeller som påvirker skattegrunnlaget	<u>21 788</u>	<u>59 085</u>