



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 924 122
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TAU LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Bergtunvegen 2
4120 TAU

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: Ingrid Haver
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2019

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		429 421	485 153
Annen driftsinntekt		5 255 941	5 555 121
Sum inntekter		5 685 362	6 040 274
Kostnader			
Lønnskostnad	1	2 890 919	2 935 657
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	275 234	318 127
Annen driftskostnad	1	2 462 255	2 607 497
Sum kostnader		5 628 408	5 861 281
Driftsresultat		56 954	178 993
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		275	131
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		17 546	22 523
Annen finanskostnad		5 584	6 121
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		-22 855	-28 513
Ordinært resultat før skattekostnad		34 099	150 481
Skattekostnad på ordinært resultat	6	8 367	7 667
Ordinært resultat etter skattekostnad		25 732	142 814
Årsresultat		25 732	142 814
Totalresultat		25 732	142 814
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		25 732	142 814
Sum overføringer og disponeringer	4	25 732	142 814



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	2	1 002 808	1 278 041
Sum varige driftsmidler		1 002 808	1 278 041
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 002 808	1 278 041
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		80 000	80 000
Sum varer		80 000	80 000
Fordringer			
Kundefordringer		31 382	
Andre fordringer		42 888	564
Sum fordringer		74 270	564
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		512 444	391 115
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		512 444	391 115
Sum omløpsmidler		666 714	471 679
SUM EIENDELER		1 669 522	1 749 720



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	140 000	140 000
Overkurs		272 000	272 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		412 000	412 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		311 605	285 873
Sum opptjent egenkapital		311 605	285 873
Sum egenkapital	4	723 605	697 873
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	6 669	7 667
Sum avsetninger for forpliktelser		6 669	7 667
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	379 110	511 396
Sum annen langsiktig gjeld		379 110	511 396
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 652	62 906
Betalbar skatt		9 365	
Skyldige offentlige avgifter		175 598	176 137
Annen kortsiktig gjeld		317 523	293 740
Sum kortsiktig gjeld		560 138	532 783
Sum gjeld		945 917	1 051 846
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 669 522	1 749 720



Årsoppgjør rapport

Tau Legesenter AS
2018

Org.nr. 980924122



Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		429 421	485 153
Andre driftsinntekter		5 255 941	5 555 121
Sum driftsinntekter		5 685 362	6 040 274
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	2 890 919	2 935 657
Avskrivning	2	275 234	318 127
Annen driftskostnad	1	2 462 255	2 607 497
Sum driftskostnader		5 628 408	5 861 281
Driftsresultat		56 954	178 993
Finansinntekter og kostnader			
Renteinntekt		275	131
Rentekostnad		17 546	22 523
Annen finanskostnad		5 584	6 121
Resultat av finansposter		-22 855	-28 513
Ordinært resultat før skattekostnad		34 099	150 481
Skattekostnad på ordinært resultat	6	8 367	7 667
Ordinært resultat		25 732	142 814
Årsresultat		25 732	142 814
Overført annen egenkapital		25 732	142 814
Sum disponert	4	25 732	142 814



Balanse

	Note	2018	2017
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar mm	2	1 002 808	1 278 041
Sum varige driftsmidler		1 002 808	1 278 041
Sum anleggsmidler		1 002 808	1 278 041
Varebeholdning			
Varebeholdning		80 000	80 000
Sum varebeholdning		80 000	80 000
Fordringer			
Kundefordringer		31 382	0
Andre fordringer		42 888	564
Sum fordringer		74 270	564
Bankinnskudd kontanter o.l			
Bankinnskudd og kontanter ol	5	512 444	391 115
Sum bankinnskudd kontanter o.l		512 444	391 115
Sum omløpsmidler		666 714	471 679
Sum eiendeler		1 669 522	1 749 720

Tau Legesenter AS



Balanse

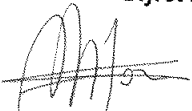
	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	140 000	140 000
Overkurs		272 000	272 000
Sum innskutt egenkapital		412 000	412 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		311 605	285 873
Sum opptjent egenkapital		311 605	285 873
Sum egenkapital	4	<u>723 605</u>	<u>697 873</u>
Gjeld			
Avsetning for forplitelser			
Utsatt skatt	6	6 669	7 667
Sum avsetninger for forpliktelser		6 669	7 667
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	379 110	511 396
Sum annen langsiktig gjeld		379 110	511 396
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 652	62 906
Betalbar skatt		9 365	0
Skyldige offentlige trekk og avgifter		175 598	176 137
Annen kortsiktig gjeld		317 523	293 740
Sum kortsiktig gjeld		560 138	532 783
Sum gjeld		<u>945 917</u>	<u>1 051 846</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 669 522</u>	<u>1 749 720</u>

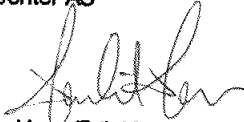


Balanse

Note 2018 2017

Tau, 27.05.2019
Styret for Tau Legesenter AS


Anna Adriana De Jong
Styrets leder


Hans Erik Haver
Nestleder


Jan Herman Doeland
Styremedlem


Jakob Neverdahl
Styremedlem

Tau Legesenter AS



Noter til regnskapet 2018

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Flg regnskapsprinsipp er anvendt.

Driftsinntekter

Inntektsføring skjer på leveringstidspunktet.

Omløpsmidler / kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler / langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Skatt

Skattekostnad 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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonskostnader

Selskapet har pensjonsordning gjennom forsikringsselskap. Premien utgiftføres i regnskapet etterhvert som den påløper.

NOTE 1 Ansatte, godtgjørelse

	2018	2017
Lønnskostnader består av flg poster		
Lønninger	2 120 583	2 261 005
Folketrygdavgift	349 043	354 057
Pensjonskostnader	363 378	320 596
Andre lønnskostnader	57 915	
Sum lønnskostnader	<u>2 890 919</u>	<u>2 935 657</u>
Antall årsverk	<u>4</u>	<u>4</u>

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder eller styret.

Det er kostnadsført kr 15 438 for revisjonshonorar i 2018. Beløpet er inkl.mva.

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har etablert pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne lov. Kostnadsført beløp er kr 363 378.

Tau Legesenter AS



Noter til regnskapet 2018

NOTE 2 Varige driftsmidler

	2018	2017
Anskaffelseskost 01.01	3 243 874	3 229 940
Tilgang	0	34 082
Avgang	0	20 148
Anskaffelseskost 31.12	<u>3 243 874</u>	<u>3 243 874</u>
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12	<u>2 241 067</u>	<u>1 965 833</u>
Balanseført verdi pr. 31.12	<u>1 002 808</u>	<u>1 278 041</u>
Årets avskrivning	<u>275 234</u>	<u>318 127</u>

NOTE 3 Antall aksjonærer

Selskapets aksjekapital består av 140 aksjer à kr 1.000.

Selskapets aksjonærer er:

Anna Adriana de Jong	28	20,00 % styrets leder /daglig leder
Hans Erik Haver	28	20,00 % nestleder
Herman Doeland	28	20,00 % styremedlem
Kim Helen Tjøstheim	28	20,00 %
Jakob Neverdahl	28	20,00 % styremedlem
Sum	140	100 %

NOTE 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	140 000	272 000	285 873	697 873
Årsresultat			25 732	25 732
<u>Egenkapital 31.12</u>	<u>140 000</u>	<u>272 000</u>	<u>311 605</u>	<u>723 605</u>

Tau Legesenter AS



Noter til regnskapet 2018

NOTE 5 Bundne midler

Av innestående i bank er kr 82 626 bundne skattetrekksmidler.

NOTE 6 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:	2018	2017
Betalbar skatt	9 365	0
Endring utsatt skatt/ skattefordel	-998	7 667
Netto skattekostnad	<u>8 367</u>	<u>7 667</u>

Utsatt skatt / utsatt skattefordel

Midlertidige forskjeller knyttet til	<u>311218</u>	<u>311217</u>	<u>endring</u>
Driftsmidler	30315	102911	-72596
Underskudd til fremføring	<u>0</u>	<u>-69576</u>	<u>69576</u>
Netto grunnlag	30 315	33 335	-3 020
Utsatt skatt 22/23 %	<u>6 669</u>	<u>7 667</u>	<u>-998</u>

NOTE 7 Pantstillelser

Bokførte gjeld er sikret med pant 2018
379 110

Selskapet har ikke stillet pant for lånet til kredittinstitusjon.

Hele lånet forfaller før fem år etter regnskapsårets utgang.



ERGA REVISJON AS



ER
1998

Tlf: +47 51 51 01 70

Faks: +47 51 71 03 71

Jens Zedtlager 47

Postboks 672

N-408 V Stavanger

Org. nr: 980 024 679 mva

Statistisk identifikasjonsnummer

medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Tau Legesenter AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Tau Legesenter AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på NOK 25 732. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018 og 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 2018, 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 avviklet.





Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet til Tau Legesenter AS 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 revisorsoppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige 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.

Stavanger, 27. mai 2019
Erga Revisjon as

Øyvind Tjønn
Statsautorisert revisor