



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 664 265
Organisasjonsform: Ansvarlig selskap, delt ansvar
Foretaksnavn: SØRBYEN LEGESENTER DA
Forretningsadresse: Strandvegen 106
9006 TROMSØ

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: Kyrre Halvorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.06.2018

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	3 836 228	3 507 600
Annen driftsinntekt	1		18 000
Sum inntekter		3 836 228	3 525 600
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 929 669	1 858 158
Avskrivning på varige driftsmidler	3	88 274	128 116
Annen driftskostnad	2	2 161 660	1 838 378
Sum kostnader		4 179 603	3 824 652
Driftsresultat		-343 375	-299 052
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		296	1 015
Sum finansinntekter		296	1 015
Annen rentekostnad		6 073	4 082
Sum finanskostnader		6 073	4 082
Netto finans		-5 777	-3 067
Ordinært resultat før skattekostnad		-349 152	-302 119
Ordinært resultat etter skattekostnad		-349 152	-302 119
Årsresultat		-349 152	-302 119
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-349 152	-302 119
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-349 152	-302 119
Sum overføringer og disponeringer		-349 152	-302 119



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	211 316	248 730
Sum varige driftsmidler		211 316	248 730
Sum anleggsmidler		211 316	248 730
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		90 662	24 149
Andre fordringer		171 216	186 774
Sum fordringer		261 878	210 923
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	88 931	400 407
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		88 931	400 407
Sum omløpsmidler		350 809	611 329
SUM EIENDELER		562 125	860 059
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-361 292	-12 140
Sum opptjent egenkapital		-361 292	-12 140



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital		-361 292	-12 140
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		259 022	129 933
Skyldig offentlige avgifter		111 683	91 860
Annen kortsiktig gjeld		552 712	650 406
Sum kortsiktig gjeld		923 417	872 199
Sum gjeld		923 417	872 199
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		562 125	860 059



**Årsregnskap 2017
for
Sørbyen Legesenter DA**

Organisasjonsnr. 984664265

Utarbeidet av:

Tromsø Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 640
9257 TROMSØ
Organisasjonsnr. 965788018



Sørbyen Legesenter DA

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	3 836 228	3 507 600
Annen driftsinntekt	1	0	18 000
Sum driftsinntekter		3 836 228	3 525 600
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	1 929 669	1 858 158
Avskrivning på varige driftsmidler	3	88 274	128 116
Annen driftskostnad	2	2 161 660	1 838 378
Sum driftskostnader		4 179 603	3 824 652
DRIFTSRESULTAT		(343 375)	(299 052)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		296	1 015
Sum finansinntekter		296	1 015
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		6 073	4 082
Sum finanskostnader		6 073	4 082
NETTO FINANSPOSTER		(5 777)	(3 067)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(349 152)	(302 119)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(349 152)	(302 119)
ÅRSRESULTAT		(349 152)	(302 119)
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		(349 152)	(302 119)
SUM OVERFØRINGER		(349 152)	(302 119)



Sørbyen Legesenter DA

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	211 316	248 730
Sum anleggsmidler		211 316	248 730
Omløpsmidler			
Kundefordringer		90 662	24 149
Andre fordringer		171 216	186 774
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	88 931	400 407
Sum omløpsmidler		350 809	611 329
SUM EIENDELER		562 125	860 059
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		(361 292)	(12 140)
Sum opptjent egenkapital		(361 292)	(12 140)
Sum egenkapital		(361 292)	(12 140)
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		259 022	129 933
Skyldig offentlige avgifter		111 683	91 860
Annen kortsiktig gjeld		552 712	650 406
Sum kortsiktig gjeld		923 417	872 199
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		562 125	860 059

Tromsø, 11.06.2018

Kyrre Halvorsen
Styreleder

Nestleder

Lene Togstad

Lise B. Figenschou
Styremedlem

Marte Broks
Styremedlem

Steinar Robertsen
Styremedlem

Styremedlem

Marit Helene Kalstad



Sørbyen Legesenter DA

Noter 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres. Alt utført arbeid utfaktureres pr 31.12.

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. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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 forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Det er ikke foretatt nedskrivninger.

Sammenlignbare tall

Tallene for siste år kan sammenlignes med fjoråret. Det er ikke foretatt prinsipielle endringer i vurderingsprinsipper.

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 613 100	1 554 970
Arbeidsgiveravgift	134 391	131 214
Pensjonskostnader	38 951	44 333
Andre lønnsrelaterte ytelser	143 227	127 641
Totalt	1 929 669	1 858 158

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

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

Revisjon kr



Sørbyen Legesenter DA

Noter 2017

Note 3 - Anleggsmidler/avskrivninger

	Driftsløsøre verktøy	inv kontorm
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 105 546	
+ Tilgang	50 860	
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 156 406	
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 856 815	
+ Ordinære avskrivninger	88 274	
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 945 089	
Balanseført verdi pr 31/12	211 316	
Procentsats for ord.avskr	10-33	

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 85 013 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 76 313.



Revisorkompaniet Tromsø AS

Revisjon, rådgivning og regnskapsbistand

Til generalforsamlingen i Sørbyen Legesenter DA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Storgata 25

Postboks 1037, 9260 Tromsø

Telefon 77 69 39 00

Telefax 94 76 13 05

E-post: firmapost@revisorkompaniet.no

Organisasjonsnummer 996 107 485 MVA

Medlem av Den norske Revisorforening

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Sørbyen Legesenter DA årsregnskap som viser et underskudd på kr -349 152. 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.

Styret 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 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 bokføringskikk i Norge.

Tromsø, 11. juni 2018

Revisorkompaniet Tromsø AS

Kjell Ole Straumsnes
Statsautorisert revisor