



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 917 449
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SETSAAS MEDISINSKE SENTER AS
Forretningsadresse: Nordre gate 12
7011 TRONDHEIM

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: Michael Setsaas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2019

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 455 589	4 117 075
Annen driftsinntekt		30 000	
Sum inntekter		4 485 589	4 117 075
Kostnader			
Lønnskostnad	1	3 328 249	3 252 030
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			32 687
Annen driftskostnad	1	1 261 961	1 135 902
Sum kostnader		4 590 210	4 420 619
Driftsresultat		-104 621	-303 544
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		190	530
Sum finansinntekter		190	530
Annen rentekostnad		11 274	6 999
Sum finanskostnader		11 274	6 999
Netto finans		-11 084	-6 470
Ordinært resultat før skattekostnad		-115 705	-310 014
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-20 330	-69 278
Ordinært resultat etter skattekostnad		-95 375	-240 736
Årsresultat		-95 375	-240 736
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-95 375	-240 736
Totalresultat		-95 375	-240 736
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	3	-95 375	-1 275
Overføringer til/fra annen egenkapital			-239 460



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-95 375	-240 736



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	138 206	117 876
Sum immaterielle eiendeler		138 206	117 876
Sum anleggsmidler		138 206	117 876
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		257 763	157 358
Andre fordringer		294 940	458 543
Sum fordringer		552 703	615 901
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	151 627	84 820
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		151 627	84 820
Sum omløpsmidler		704 330	700 721
SUM EIENDELER		842 536	818 597
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3, 4, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap	3	96 651	1 275
Sum opptjent egenkapital		-96 651	-1 275



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		3 349	98 725
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		193 150	152 687
Leverandørgjeld		62 393	60 827
Skyldige offentlige avgifter		268 502	191 621
Annen kortsiktig gjeld		315 141	314 737
Sum kortsiktig gjeld		839 187	719 873
Sum gjeld		839 187	719 873
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		842 536	818 597



Regnskapsåret 2018

Setsaas Medisinske Senter AS

Org.nr: 979 917 449

Årsregnskap

- resultatregnskap
- balanse
- noter



Resultatregnskap			
Setsaas Medisinske Senter AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		4 455 589	4 117 075
Annen driftsinntekt		30 000	0
Sum driftsinntekter		4 485 589	4 117 075
Lønn og andre personalkostnader	1	3 328 249	3 252 030
Avskrivning på driftsmidler		0	32 687
Annen driftskostnad	1	1 261 961	1 135 902
Sum driftskostnader		4 590 210	4 420 619
Driftsresultat		-104 621	-303 544
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		190	530
Rentekostnader		11 274	6 999
Resultat av finansposter		-11 084	-6 470
Ordinært resultat før skattekostnad		-115 705	-310 014
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-20 330	-69 278
Ordinært resultat		-95 375	-240 736
Årsresultat		-95 375	-240 736
Overføringer			
Overført til udekket tap	3	95 375	1 275
Overført fra annen egenkapital		0	239 460
Sum overføringer		-95 375	-240 736




Balanse			
Setsaas Medisinske Senter AS			
EIENDELER	Note	31.12.18	31.12.17
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	138 206	117 876
Sum immaterielle eiendeler		<u>138 206</u>	<u>117 876</u>
Varige driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>138 206</u>	<u>117 876</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		257 763	157 358
Andre kortsiktige fordringer		294 940	458 543
Sum fordringer		<u>552 703</u>	<u>615 901</u>
Bankinnskudd	5	151 627	84 820
Sum omløpsmidler		<u>704 330</u>	<u>700 721</u>
SUM EIENDELER		<u>842 536</u>	<u>818 597</u>



Balanse			
Setsaas Medisinske Senter AS			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	31.12.18	31.12.17
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 4, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	3	-96 651	-1 275
Sum opptjent egenkapital		<u>-96 651</u>	<u>-1 275</u>
Sum egenkapital		<u>3 349</u>	<u>98 725</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		193 150	152 687
Leverandørgjeld		62 393	60 827
Skattetrekk og andre offentlige avgifter		268 502	191 621
Annen kortsiktig gjeld		315 141	314 737
Sum kortsiktig gjeld		<u>839 187</u>	<u>719 873</u>
Sum gjeld		<u>839 187</u>	<u>719 873</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>842 536</u>	<u>818 597</u>

Trondheim, 26.06.2019
Styret i Setsaas Medisinske Senter AS



Michael Setsaas
styrets leder/daglig leder

Setsaas Medisinske Senter AS Side 2



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for utførte tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt i resultatregnskapet 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. I stedet for å vise skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt og er medtatt i balansen ihht god regnskapsskikk.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordring med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag vfor konstaterte og forventede tap.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	2 667 640	2 658 588
Arbeidsgiveravgift	414 842	399 223
Pensjonskostnader	242 892	193 761
Andre ytelser	2 874	458
Sum	3 328 249	3 252 030

Selskapet har i 2018 sysselsatt 3 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillt kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	1 392 340	0
Sum	1 392 340	0



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017	
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt	0	0	
Endring i utsatt skattefordel	-20 330	-69 278	
Skattekostnad ordinært resultat	-20 330	-69 278	
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt	-115 705	-310 014	
Permanente forskjeller	0	0	
Endring i midlertidige forskjeller	-9 831	-4 223	
Skattepliktig inntekt	-125 536	-314 236	
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat	0	0	
Sum betalbar skatt i balansen	0	0	
Beregning av effektiv skattesats			
Resultat før skatt	-115 705	-310 014	
Beregnet skatt av resultat før skatt	-26 612	-74 403	
Effekt av endring av skattesats	6 282	5 125	
Sum	-20 330	-69 278	
Effektiv skattesats	17,6 %	22,3 %	
Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller			
	2018	2017	Endring
Varige driftsmidler	-22 938	-32 769	-9 831
Sum	-22 938	-32 769	-9 831
Akkumulert fremførbart underskudd	-605 273	-479 738	125 536
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-628 211	-512 506	115 705
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-138 206	-117 876	20 330
Effekt av endring av skattesats	6 282	5 125	

Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	100 000	-1 275	0	98 725
Pr. 01.01.2018	100 000	-1 275	0	98 725
Årets resultat		-95 375	0	-95 375
Pr. 31.12.2018	100 000	-96 651	0	3 349



Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Setsaas Medisinske Senter AS pr. 31.12.2018 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

	Ordinære	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Michael Setsaas	100	100	100,00	100,00
Totalt antall aksjer	100	100	100,00	100,00

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære	Antall
Michael Setsaas	styrets leder/daglig leder	100	100
Totalt antall aksjer		100	100

Note 5 Bankinnskudd

Av selskapets registrerte bankinnskudd, inngår bundne bankinnskudd (midler på skattetrekkskonto) med kr. 150 712.

Note 6 Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt, og styret sammen med eier vil fokusere på å tilpasse kostnadsstrukturen til fremtidig omsetning og i tillegg tilføre selskapet tilstrekkelige midler for å sikre driften.