



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 426 993
Organisasjonsform: Enkeltpersonforetak
Foretaksnavn: FEKJÆR PSYKIATRISKE SENTER
Forretningsadresse: 3528 HEDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Deloitte AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 08.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREKNESKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		25 991 852	25 725 369
Sum inntekter		25 991 852	25 725 369
Kostnader			
Varekostnad		998 680	750 685
Lønnskostnad	1	17 708 989	16 770 820
Annen driftskostnad	5	8 043 887	6 899 659
Sum kostnader		26 751 555	24 421 164
Driftsresultat		-759 703	1 304 205
Finansinntekter og finanskostnader			
Anna renteinntekt		1 436	2 698
Sum finansinntekter		1 436	2 698
Annan rentekostnad		4 535	1 559
Sum finanskostnader		4 535	1 559
Netto finans		-3 099	1 139
Ordinært resultat før skattekostnad		-762 802	1 305 344
Ordinært resultat etter skattekostnad		-762 802	1 305 344
Årsresultat		-762 802	1 305 344
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-762 802	1 305 344
Totalresultat		-762 802	1 305 344
Overføringer og disponeringar			
Avsatt til egenkapital	2	-762 802	1 305 344
Sum overføringer og disponeringar		-762 802	1 305 344



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIGEDELAR			
Anleggsmiddel			
Immaterielle egedelar			
Finansielle anleggsmiddel			
Obligasjonar	3	100 000	100 000
Sum finansielle anleggsmiddel		100 000	100 000
Sum anleggsmiddel		100 000	100 000
Omløpsmiddel			
Varer			
Krav			
Kundefordringer			70 000
Andre kortsiktige fordringer	6	1 583 010	1 112 146
Sum krav		1 583 010	1 182 146
Bankinnskott, kontantar og liknande			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 516 924	3 392 767
Sum bankinnskott, kontantar og liknande		1 516 924	3 392 767
Sum omløpsmiddel		3 099 933	4 574 913
SUM EIGEDELAR		3 199 933	4 674 913
BALANSE - EIGENKAPITAL OG GJELD			
Eigenkapital			
Innskoten eigenkapital			
Egenkapital 01.01		-67 939	-1 373 284
Behaldning av egne aksjar		-762 800	1 305 344
Sum innskoten eigenkapital	2	-830 739	-67 939
Sum eigenkapital		-830 739	-67 939



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Anna langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 398 000	
Sum anna langsiktig gjeld		1 398 000	
Sum langsiktig gjeld		1 398 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		113 793	152 407
Skyldig offentlige avgifter		891 984	1 086 047
Annen kortsiktig gjeld		1 626 897	3 504 398
Sum kortsiktig gjeld		2 632 674	4 742 852
Sum gjeld		4 030 674	4 742 852
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		3 199 935	4 674 913



Resultatregnskap			
Fekjær psykiatriske senter			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2015	2014
Driftsinntekter		25 991 852	25 725 369
Sum driftsinntekter		<u>25 991 852</u>	<u>25 725 369</u>
Varekostnad		998 680	750 685
Lønnskostnad	1	17 708 989	16 770 820
Annen driftskostnad	5	8 043 887	6 899 659
Sum driftskostnader		<u>26 751 555</u>	<u>24 421 164</u>
Driftsresultat		<u>-759 703</u>	<u>1 304 205</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 436	2 698
Annen rentekostnad		4 535	1 559
Resultat av finansposter		<u>-3 099</u>	<u>1 139</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		-762 802	1 305 344
Ordinært resultat		<u>-762 802</u>	<u>1 305 344</u>
Årsresultat		<u>-762 802</u>	<u>1 305 344</u>
Overføringer			
Avsatt til egenkapital	2	-762 802	1 305 344
Sum overføringer		<u>-762 802</u>	<u>1 305 344</u>

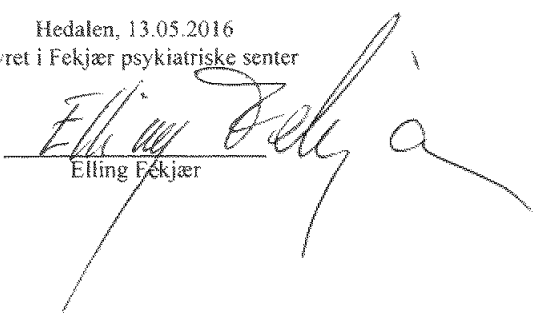


Balanse			
Fekjær psykiatriske senter			
Eiendeler	Note	2015	2014
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner	3	100 000	100 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		0	70 000
Andre kortsiktige fordringer	6	1 583 010	1 112 146
Sum fordringer		<u>1 583 010</u>	<u>1 182 146</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 516 924	3 392 767
Sum omløpsmidler		<u>3 099 933</u>	<u>4 574 913</u>
Sum eiendeler		<u>3 199 933</u>	<u>4 674 913</u>



Balanse			
Fekjær psykiatriske senter			
Egenkapital og gjeld	Note	2015	2014
Opptjent egenkapital			
Egenkapital 01.01		-67 939	-1 373 284
Årets resultat		-762 800	1 305 344
Egekapital 31.12	2	<u>-830 739</u>	<u>-67 939</u>
 Sum egenkapital		<u>-830 739</u>	<u>-67 939</u>
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		1 398 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 398 000</u>	<u>0</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		113 793	152 407
Skyldig offentlige avgifter		891 984	1 086 047
Annen kortsiktig gjeld		1 626 897	3 504 398
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 632 674</u>	<u>4 742 852</u>
 Sum gjeld		<u>4 030 674</u>	<u>4 742 852</u>
 Sum egenkapital og gjeld		<u>3 199 935</u>	<u>4 674 913</u>

Hedalen, 13.05.2016
Styret i Fekjær psykiatriske senter


Eilif Fekjær

Fekjær psykiatriske senter Side 2



Fekjær psykiatriske senter

NOTER TIL REGNSKAP 2015

34390301

NOTE 0 – REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Varige driftsmidler aktiveres ikke, men blir kostnadsført ved anskaffelse.

NOTE 1 – ANSATTE, GODTGJØRELSER, LÅN TIL ANSATTE M.V.

Lønnskostnader består av følgende poster:

	2015	2014
Lønninger	14.958.200	14.244.976
Folketrygdavgift	906.811	938.869
Andre lønnskostnader	1.843.978	1.586.975
SUM	17.708.989	16.770.820
Gjennomsnittlig antall ansatte	35	35

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr 13.700. i tillegg er bistand for andre tjenester kr 17.600

NOTE 2 – EGENKAPITAL

Egenkapital 01.01.	-67.9390
Underskudd 2015	-762.802
Egenkapital 31.12	-830.739

NOTE 3 – OBLIGASJONER m.v.

Enheten har skutt inn grunnkapital i Fekjær Boligstiftelse med kr. 100.000. Innskuddet er bokført til kostpris

NOTE 4 – BANKINNSKUDD

Enhetens bankinnskudd på kr 1.516.924 gjelder kr. 614.893 trekkinnskudd på egen skattetrekkskonto.

Org.nr. 971 426 993



Fekjær psykiatriske senter

NOTER TIL REGNSKAP 2015

NOTE 5 – ANNEN DRIFTSKOSTNAD

Leie for bruk av bygninger etc er utbetalt til daglig leder / styrets leder / innehaver med kr. 1.825.194.

NOTE 6 – FORDRING PÅ INNEHAVER

Fordring på enhetens innehaver utgjør pr 31.12.2015 kr.614.370.

Org.nr. 971 426 993



ÅRSBERETNING 2015

Fekjær Psykiatriske Senter

Virksomhetens art og hvor den drives

Virksomheten består i å drive psykiatrisk behandling etter miljøterapeutiske prinsipper. Virksomheten ligger i Hedalen i Valdres.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Virksomheten er veletablert og regnskapet gir en rettvisende oversikt over virksomhetens drift og stilling.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2015 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i virksomheten er tilfredsstillende. Det har ikke vært skader eller ulykker i 2014. Sanlet sykefravær har vært minimalt.

Likestilling

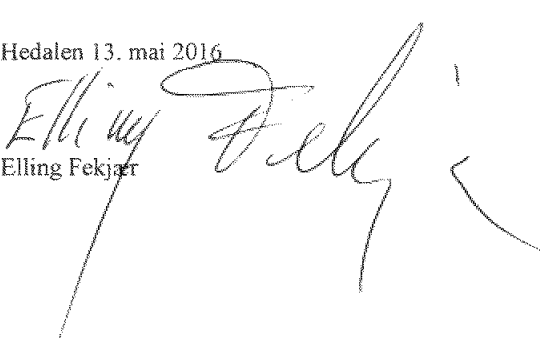
Bedriften praktiserer likestilling og har 11 ansatte som er menn og 21 ansatte som er kvinner.

Ytre miljø

Virksomhetens bransje medfører verken forurensning eller utslipp av betydning som kan være til skade for det ytre miljø.

Hedalen 13. mai 2016

Elling Fekjær





Deloitte

Deloitte AS
Trondhjemsvegen 3
NO-2821 Gjøvik
Norway

Tlf.: +47 40 03 41 00
Faks: +47 61 13 41 50
www.deloitte.no

Til styret i Fekjær Psykiatriske Senter

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Fekjær Psykiatriske Senter som viser et negativt aktivitetsresultat på kr 762.802. Årsregnskapet består av balanse per 31.12.2015, og aktivitetsregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for organisasjonens utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av organisasjonens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Fekjær Psykiatriske Senter per 31.12.2015 og av resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee, and its network of member firms, each of which is a legally separate and independent entity. Please see www.deloitte.com/na/omoss for a detailed description of the legal structure of Deloitte Touche Tohmatsu Limited and its member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282



Deloitte.

side 2
Revisors beretning til styret i Fekjær
Psykiatriske Senter

Uttalelse om øvrige forhold

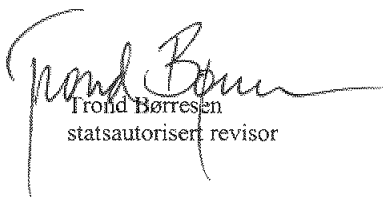
Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

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 organisasjonens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Gjøvik, 20. mai 2016
Deloitte AS


Trond Børresen
statsautorisert revisor