



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 975 240
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ÅLESUND LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Korsegata 8
6002 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Kjetil Bjørge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.07.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 26.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 251 515	2 121 515
Sum inntekter		2 251 515	2 121 515
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 065 755	1 075 924
Avskrivning på varige driftsmidler	3	31 328	2 611
Annen driftskostnad		1 148 060	1 080 775
Sum kostnader		2 245 143	2 159 309
Driftsresultat		6 372	-37 794
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13	49
Sum finansinntekter		13	49
Annen rentekostnad		25 751	98 484
Sum finanskostnader		25 751	98 484
Netto finans		-25 738	-98 435
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 366	-136 230
Ordinært resultat etter skattekostnad		-19 366	-136 230
Årsresultat		-19 366	-136 230
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-19 366	-136 230
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	10	-19 366	-136 230
Sum overføringer og disponeringer		-19 366	-136 230



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,7	60 046	91 375
Sum varige driftsmidler		60 046	91 375
Sum anleggsmidler		60 046	91 375
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			8 673
Sum fordringer			8 673
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	37 467	29 416
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 467	29 416
Sum omløpsmidler		37 467	38 089
SUM EIENDELER		97 513	129 463
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9,10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10,11	678 615	659 248
Sum opptjent egenkapital		-678 615	-659 248



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital		-578 615	-559 248
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6,7	11 510	-33 241
Sum annen langsiktig gjeld		11 510	-33 241
Sum langsiktig gjeld		11 510	-33 241
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	124 071	115 815
Leverandørgjeld		356 457	399 849
Skyldig offentlige avgifter		59 024	70 678
Annen kortsiktig gjeld		125 066	135 610
Sum kortsiktig gjeld		664 618	721 953
Sum gjeld		676 128	688 712
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		97 513	129 463



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 569602

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 975 240
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ÅLESUND LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Korsegata 8
6002 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Kjetil Bjørge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.07.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 14.07.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 962 975 240
ÅLESUND LEGESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 251 515	2 121 515
Sum inntekter		2 251 515	2 121 515
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 065 755	1 075 924
Avskrivning på varige driftsmidler	3	31 328	2 611
Annen driftskostnad		1 148 060	1 080 775
Sum kostnader		2 245 143	2 159 309
Driftsresultat		6 372	-37 794
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		13	49
Sum finansinntekter		13	49
Annen rentekostnad		25 751	98 484
Sum finanskostnader		25 751	98 484
Netto finans		-25 738	-98 435
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 366	-136 230
Ordinært resultat etter skattekostnad		-19 366	-136 230
Årsresultat		-19 366	-136 230
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-19 366	-136 230
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	10	-19 366	-136 230
Sum overføringer og disponeringer		-19 366	-136 230



Organisasjonsnr: 962 975 240
ÅLESUND LEGESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm.

3,7

60 046

91 375

Sum varige driftsmidler

60 046

91 375

Sum anleggsmidler

60 046

91 375

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer

8 673

Sum fordringer

8 673

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l.

8

37 467

29 416

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

37 467

29 416

Sum omløpsmidler

37 467

38 089

SUM EIENDELER

97 513

129 463

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital

9,10

100 000

100 000

Sum innskutt egenkapital

100 000

100 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

10,11

678 615

659 248

Sum opptjent egenkapital

-678 615

-659 248

Sum egenkapital

-578 615

-559 248

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld

6,7

11 510

-33 241



Sum annen langsiktig gjeld	11 510	-33 241
Sum langsiktig gjeld	11 510	-33 241
Kortsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	7 124 071	115 815
Leverandørgjeld	356 457	399 849
Skyldig offentlige avgifter	59 024	70 678
Annen kortsiktig gjeld	125 066	135 610
Sum kortsiktig gjeld	664 618	721 953
Sum gjeld	676 128	688 712
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	97 513	129 463



Organisasjonsnr: 962 975 240
ÅLESUND LEGESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Kjetil Bjørge	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
Dag Harald Olsen	50.00	50.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	100.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Ålesund Legesenter AS**

Foretaksnr. 962975240

Utarbeidet av:



Avdeling Ålesund
St. Olavs plass 1, 6002 ÅLESUND
Sentralbord: 70 10 74 40
alesund@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no



Ålesund Legesenter AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 251 515	2 121 515
Sum driftsinntekter		2 251 515	2 121 515
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	1 065 755	1 075 924
Avskrivning på varige driftsmidler	3	31 328	2 611
Annen driftskostnad		1 148 060	1 080 775
Sum driftskostnader		2 245 143	2 159 309
DRIFTSRESULTAT		6 372	(37 794)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		13	49
Sum finansinntekter		13	49
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		25 751	98 484
Sum finanskostnader		25 751	98 484
NETTO FINANSPOSTER		(25 738)	(98 435)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(19 366)	(136 230)
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(19 366)	(136 230)
ÅRSRESULTAT		(19 366)	(136 230)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap	10	(19 366)	(136 230)
SUM OVERF. OG DISP.		(19 366)	(136 230)



Ålesund Legesenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,7	60 046	91 375
Sum varige driftsmidler		60 046	91 375
SUM ANLEGGSMIDLER		60 046	91 375
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	8 673
Sum fordringer		0	8 673
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	37 467	29 416
SUM OMLØPSMIDLER		37 467	38 089
SUM EIENDELER		97 513	129 463
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	9,10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10,11	(678 615)	(659 248)
Sum opptjent egenkapital		(678 615)	(659 248)
SUM EGENKAPITAL		(578 615)	(559 248)
 GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6,7	11 510	(33 241)
Sum annen langsiktig gjeld		11 510	(33 241)
SUM LANGSIKTIG GJELD		11 510	(33 241)
 KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	124 071	115 815
Leverandørgjeld		356 457	399 849
Skyldig offentlige avgifter		59 024	70 678
Annen kortsiktig gjeld		125 066	135 610
SUM KORTSIKTIG GJELD		664 618	721 953
SUM GJELD		676 128	688 712
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		97 513	129 463

Ålesund, 31.12.20

Kjetil Bjørge
Styrets leder

Dag H Olsen
Styremedlem/Dagl leder



Ålesund Legesenter AS

Noter 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel var presentert netto i balansen, men fra 2018 er det ikke lenger balanseført.



Ålesund Legesenter AS

Noter 2020

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	937 904	941 018
Arbeidsgiveravgift	125 516	132 684
Andre lønnsrelaterte ytelser	2 335	2 222
Totalt	1 065 755	1 075 924

Daglig leder ingen lønn

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon , men den er pr tiden ikke ajour med innbetalinger og har ikke slik avtale aktiv.

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	93 985
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	93 985
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 611
+ Ordinære avskrivninger	31 328
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	33 939
Balansført verdi pr 31/12	60 046
Prosentats for ord.avskr	33-33



Ålesund Legesenter AS

Noter 2020

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2020	
Resultat før skattekostnader		-19 366
Endring i midlertidige forskjeller		-110 488
Inntekt		-129 855
	2020	2019
Samlede ordinære skattekostnader	0	0
	2020	2019
Samlede ordinære skattekostnader	0	0
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	13 994	25 586
+ Utestående fordringer	0	-122 080
- Fremførbart skattemessig underskudd	683 757	553 902
Sum positive skatteøkende forskjeller	13 994	25 586
Sum negative skatteøkende forskjeller	683 757	675 982
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	669 762	650 396

Note 5 - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	13 994	25 586
+ Utestående fordringer	0	-122 080
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	683 757	553 902
= Grunnlag utsatt skatt	-669 762	-650 396
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	669 762	650 396
= Grunnlag utsatt skattefordel	669 762	650 396
Utsatt skattefordel	147 347	143 087



Ålesund Legesenter AS

Noter 2020

Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	669 762	650 395
Ikke bokført utsatt skattefordel	147 347	143 087
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Note 6 - Mellomregning eiere

Mellomregning med eierne. Det betales løpende inn akonto og avregnes årlig mot husleie

I 2019 er det betalt inn mer enn fakturert og i 2020 er det innbetalt og fakturert mer enn avtalt husleie

Nto pr 31.12.20 er at eierne skylder kr 11.511

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld som er sikret ved pant er kassakreditt med limit 130.000. Ved utgangen av 2020 er det benyttet kr 124.071 og eiendeler som er pantsatt for gjeld utgjør :

Pant i leierett
Driftstilbehør

Det er videre gitt kausjonserklæringer fra aksjonærer.

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 37 467 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 29 406.

Note 9 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapets største aksjeeiere er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Kjetil Bjørge	50
Dag Olsen	50



Ålesund Legesenter AS

Noter 2020

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	-659 248	-559 248
-Til årets resultat			-19 366	-19 366
Pr 31.12.	100 000	0	-678 615	-578 615

Note 11 - Fortsatt drift / Tapt egenkapital

Selskapet er et «non-profit» selskap hvor inntektene i prinsippet skal dekkes av driftstilskudd fra Ålesund kommune.

Privat almenntjenesteproduksjon er en ønsket og ville organisering av primærhelsetjenesten fra kommunenes side. Imidlertid er denne tjenesten betydelig underfinansiert. Det betyr at vi som jobber i en slik modell må årlig subsidiere driften og i stadig økende grad. For 2019 og 2020 anslagsvis med kr 400.000. Dette gjøres etterskuddsvis for å balansere regnskapet årlig.

Vi må i økende grad subsidiere og gjør det for å drifte selskapet videre også i 2021 og anser dermed grunnlag for fortsatt drift å være tilstede.