



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 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: Steinar Robertsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2019

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	4 344 554	3 836 228
Annen driftsinntekt	1	2 500	
Sum inntekter		4 347 054	3 836 228
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 840 472	1 929 669
Avskrivning på varige driftsmidler	3	108 158	88 274
Annen driftskostnad	2	2 118 865	2 161 660
Sum kostnader		4 067 496	4 179 603
Driftsresultat		279 558	-343 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		71	296
Sum finansinntekter		71	296
Annen rentekostnad		7 232	6 073
Sum finanskostnader		7 232	6 073
Netto finans		-7 161	-5 777
Ordinært resultat før skattekostnad		272 397	-349 152
Ordinært resultat etter skattekostnad		272 397	-349 152
Årsresultat		272 397	-349 152
Årsresultat etter minoritetsinteresser		272 397	-349 152
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		272 397	-349 152
Sum overføringer og disponeringer		272 397	-349 152



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	273 659	211 316
Sum varige driftsmidler		273 659	211 316
Sum anleggsmidler		273 659	211 316
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		140 637	90 662
Andre fordringer		42 723	171 216
Sum fordringer		183 360	261 878
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	125 586	88 931
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		125 586	88 931
Sum omløpsmidler		308 947	350 809
SUM EIENDELER		582 606	562 125
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-88 895	-361 292
Sum opptjent egenkapital		-88 895	-361 292



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		-88 895	-361 292
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		235 666	259 022
Skyldig offentlige avgifter		103 753	111 683
Annen kortsiktig gjeld		332 083	552 712
Sum kortsiktig gjeld		671 501	923 417
Sum gjeld		671 501	923 417
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		582 606	562 125



Revisorkompaniet Tromsø AS

Revisjon, rådgivning og regnskapsbistand

Sjølundv 7

9016 Tromsø

Telefon 77 69 39 00

E-post: firmapost@revisorkompaniet.no

Organisasjonsnummer 996 107 485 MVA

Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Sørbyen Legesenter DA

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Sørbyen Legesenter DA' årsregnskap som viser et overskudd på kr 272 397. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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.

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, 13. juni 2019

Revisorkompaniet Tromsø AS

Kjell Ole Straumsnes

Statsautorisert revisor



Sørbyen Legesenter DA

Noter 2018

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	1 558 116	1 613 100
Arbeidsgiveravgift	129 616	134 391
Pensjonskostnader	38 595	38 951
Andre lønnsrelaterte ytelser	114 145	143 227
Totalt	1 840 472	1 929 669

Selskapet har hatt 4 årsverk i regnskapsåret.

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

Revisjon kr 30 000,- inkl mva



Sørbyen Legesenter DA

Noter 2018

Note 3 - Anleggsmidler/avskrivninger

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	2 156 406
+ Tilgang	170 501
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	2 326 907
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 945 089
+ Ordinære avskrivninger	108 158
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	2 053 247
Balanseført verdi pr 31/12	273 660
Prosentats for ord.avskr	10-33

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 79 352 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 85 013.



Sørbyen Legesenter DA

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	4 344 554	3 836 228
Annen driftsinntekt	1	2 500	0
Sum driftsinntekter		4 347 054	3 836 228
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	1 840 472	1 929 669
Avskrivning på varige driftsmidler	3	108 158	88 274
Annen driftskostnad	2	2 118 865	2 161 660
Sum driftskostnader		4 067 496	4 179 603
DRIFTSRESULTAT		279 558	(343 375)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		71	296
Sum finansinntekter		71	296
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		7 232	6 073
Sum finanskostnader		7 232	6 073
NETTO FINANSPOSTER		(7 161)	(5 777)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		272 397	(349 152)
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		272 397	(349 152)
ARSRESULTAT		272 397	(349 152)
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		272 397	(349 152)
SUM OVERFØRINGER		272 397	(349 152)



Sørbyen Legesenter DA

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	273 659	211 316
Sum anleggsmidler		273 659	211 316
Omløpsmidler			
Kundefordringer		140 637	90 662
Andre fordringer		42 723	171 216
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	125 586	88 931
Sum omløpsmidler		308 947	350 809
SUM EIENDELER		582 606	562 125
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		(88 895)	(361 292)
Sum opptjent egenkapital		(88 895)	(361 292)
Sum egenkapital		(88 895)	(361 292)
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		235 666	259 022
Skyldig offentlige avgifter		103 753	111 683
Annen kortsiktig gjeld		332 083	552 712
Sum kortsiktig gjeld		671 501	923 417
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		582 606	562 125

Tromsø, 13.06.2019

Steinar Robertsen
Styreleder/daglig leder

Lene Togstad
Nestleder

Lise B. Figenschou
Styremedlem

Marit Helene Kalstad
Styremedlem

Anders Svebakk Giske
Styremedlem

Birgitte Mannsverk Dahle
Styremedlem



**Årsregnskap 2018
for
Sørbyen Legesenter DA**

Organisasjonsnr. 984664265

Utarbeidet av:

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