



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 334 911
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVNEGATA LEGESENTER AS
Forretningsadresse: Havnegata 1
9404 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Hans Ivar Heimgard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 22.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		210 051	211 860
Annen driftsinntekt		3 869 944	3 803 349
Sum inntekter		4 079 995	4 015 209
Kostnader			
Varekostnad		514 934	514 591
Lønnskostnad	1, 2	1 902 388	1 865 063
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	65 582	65 259
Annen driftskostnad	3	1 598 160	1 570 701
Sum kostnader		4 081 065	4 015 614
Driftsresultat		-1 070	-405
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 070	719
Sum finansinntekter		1 070	719
Annen rentekostnad			314
Sum finanskostnader			314
Netto finans		1 070	405
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Skattekostnad på ordinært resultat			
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	0
Årsresultat	11	0	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	11	0	0
Sum overføringer og disponeringer		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	4	127 639	143 669
Sum varige driftsmidler		127 639	143 669
Sum anleggsmidler		127 639	143 669
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 120	49 120
Sum varer		49 120	49 120
Fordringer			
Kundefordringer	7	148 990	194 539
Andre fordringer		32 474	79 141
Sum fordringer		181 465	273 679
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 255 058	920 182
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 255 058	920 182
Sum omløpsmidler		1 485 643	1 242 982
SUM EIENDELER		1 613 282	1 386 651
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (125 aksjer a kr.1000,00)	9, 10, 11	125 000	125 000
Overkurs	11	95 000	95 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum innskutt egenkapital		220 000	220 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	563 883	563 883
Sum opptjent egenkapital		563 883	563 883
Sum egenkapital	11	783 883	783 883
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		549 345	346 385
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter		88 540	77 701
Annen kortsiktig gjeld		191 514	178 682
Sum kortsiktig gjeld		829 399	602 768
Sum gjeld		829 399	602 768
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 613 282	1 386 651



Årsregnskap for 2019

**Havnegata Legesenter AS
9404 Harstad**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Praktikertjenesten as
Grønland 4
1767 HALDEN
Org.nr. 987659262

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2019
Havnegata Legesenter AS

	Note	2019	2018
Salgsinntekt		210 051	211 860
Annen driftsinntekt		3 869 944	3 803 349
Sum driftsinntekter		4 079 995	4 015 209
Varekostnad		(514 934)	(514 591)
Lønnskostnad	1, 2	(1 902 388)	(1 865 063)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	4	(65 582)	(65 259)
Annen driftskostnad	3	(1 598 160)	(1 570 701)
Sum driftskostnader		(4 081 065)	(4 015 614)
Driftsresultat		(1 070)	(405)
Annen renteinntekt		1 070	719
Sum finansinntekter		1 070	719
Annen rentekostnad		0	(314)
Sum finanskostnader		0	(314)
Netto finans		1 070	405
Ordinært resultat før skattekostnad		0	0
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
Ordinært resultat		0	0
Årsresultat	11	0	0
Overføringer			
Annen egenkapital	11	0	0
Sum		0	0

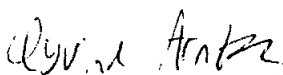
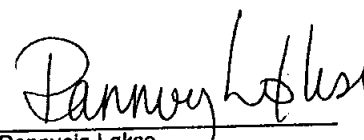



Balanse pr. 31. desember 2019 Havnegata Legesenter AS

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	4	127 639	143 669
Sum varige driftsmidler		127 639	143 669
Sum anleggsmidler		127 639	143 669
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 120	49 120
Sum varer		49 120	49 120
Fordringer			
Kundefordringer	7	148 990	194 539
Andre fordringer		32 474	79 141
Sum fordringer		181 465	273 679
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 255 058	920 182
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 255 058	920 182
Sum omløpsmidler		1 485 643	1 242 982
Sum eiendeler		1 613 282	1 386 651

**Balanse pr. 31. desember 2019**
Havnegata Legesenter AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (125 aksjer a kr.1000,00)	9, 10, 11	125 000	125 000
Overkurs	11	95 000	95 000
Sum innskutt egenkapital		220 000	220 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	563 883	563 883
Sum opptjent egenkapital		563 883	563 883
Sum egenkapital	11	783 883	783 883
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		549 345	346 385
Betalbar skatt	5	0	0
Skyldige offentlige avgifter		88 540	77 701
Annen kortsiktig gjeld		191 514	178 682
Sum kortsiktig gjeld		829 399	602 768
Sum gjeld		829 399	602 768
Sum egenkapital og gjeld		1 613 282	1 386 651

Havnegata Legesenter AS
Harstad, 15.03.2020
Øyvind Arntzen
Styremedlem
Hans Ivar Heimgaard
Daglig-/styrets leder
Rannveig Løkse
Styremedlem
Anne Lise Domaas
Styremedlem
Stein E. Pedersen
Styremedlem



PRAKTIKERTJENESTEN AS
Grønland 4
1767 Halden

FULLSTENDIGHETSERKLÆRING/LEDELSESERKLÆRING

Bekreftelse til årsregnskapet i HAVNEGATA LEGESENTER AS:

Vi bekrefter herved etter beste evne og overbevisning at:

Selskapets bokførte driftsinntekter er fullstendige og uttrykker virkelig verdi av de varer og tjenester virksomheten har levert til utenforstående i løpet av 2019.

Bokførte driftskostnader tilhører selskapet og uttrykker verdien av forbrukte varer og tjenester mottatt fra utenforstående i løpet av 2019.

Selskapet har hjemmel til alle eiendeler i balansen, det er ingen pantsettelse av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av note i årsregnskapet.

Vi kjenner ikke til gjeld utover hva som er medtatt i balansen. Vi kjenner heller ikke til garantiforpliktelser, sikkerhetsstillelser, erstatningssøksmål eller pågående prosesser og lignende utover hva som fremgår av årsoppgjøret.

Det har ikke skjedd viktige hendelser – eksempelvis oppsigelse av lån, kontraktsinngåelse, rettstvister med mulig økonomisk ansvar, leieavtaler av betydning, vesentlige valuta- eller prisendringer, betydelige tap på fordringer etc. – etter 31. desember 2019.

Vi erkjenner vårt ansvar for regnskaps- og internkontrollrutiner som er utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.

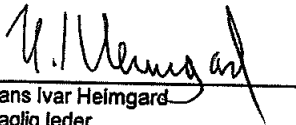
Vi bekrefter at det er gitt tilstrekkelige opplysninger i årsregnskapet om eventuelle transaksjoner med nærstående parter.

Vi har gjennomgått det offisielle regnskapet som Praktikertjenesten AS Halden har bistått oss med å sette opp, og kjenner ikke til forhold som burde vært medtatt eller fremstilt på annen måte.

Ledelsen er ikke kjent med at det foreligger forhold eller situasjoner som ikke fremgår av årsregnskapet/årsberetningen som kan vurderes å true selskapets fortsatte drift eller eksistens.

15.03.2019

Med hilsen
HAVNEGATA LEGESENTER AS



Hans Ivar Heimgard
Daglig leder



Noter 2019

Havnegata Legesenter AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	1 668 140	1 631 993
Arbeidsgiveravgift	88 829	87 530
Pensjonskostnader	73 612	73 972
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	71 807	71 568
Sum	1 902 388	1 865 063

Foretaket har sysselsatt 4 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l	Akt.kostnader Bygg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2019	946 214	232 826	1 179 040
Tilgang i året	49 551	0	49 551
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	995 765	232 826	1 228 591
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(908 611)	(192 341)	(1 100 952)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	87 154	40 485	127 639
Årets avskrivninger	49 382	16 200	65 582
Økonomisk levetid	3-5 år		
Avskrivningsplan			

Note 5 - Skatt

	2019	2018
+/- Permanente forskjeller		(8)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	311	3 259
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(311)	(3 251)
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	(55 635)	(55 946)	311
Skattemessig fremførbart underskudd	(18 933)	(18 622)	(311)
Netto forskjeller	(74 568)	(74 568)	0
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	74 568	74 568	0
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 16 405

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	148 990	194 539
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	148 990	194 539

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 65 477. Skyldig skattetrekk er kr 64 767.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 125 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 125 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 10 - Aksjonærer

Foretaket har 5 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Anne Lise Domaas	25	20,00%
Hans Ivar Heimgard	25	20,00%
Harstad kommune	25	20,00%
Rannveig Løkse	25	20,00%
Stein E. Pedersen	25	20,00%
Sum	125	100,00%

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	125 000	95 000	563 883	783 883
Årets resultat			0	0
Egenkapital 31.12.2019	125 000	95 000	563 883	783 883