



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 061 647
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SYKKYLVEN LEGETJENESTE AS
Forretningsadresse: Haugneset 20
6230 SYKKYLVEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Sudarshan Bhatia
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.01.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 04.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 250 209	1 146 897
Annen driftsinntekt		6 532 248	6 671 093
Sum inntekter		7 782 457	7 817 990
Kostnader			
Varekostnad		241 634	647 918
Lønnskostnad	2	2 746 949	2 524 031
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	76 100	46 300
Annen driftskostnad		3 842 621	3 771 929
Sum kostnader		6 907 304	6 990 178
Driftsresultat		875 153	827 813
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		681	798
Annen finansinntekt		2 252	1 913
Sum finansinntekter		2 933	2 711
Annen rentekostnad		143	1
Annen finanskostnad		70	591
Sum finanskostnader		213	592
Netto finans		2 720	2 119
Ordinært resultat før skattekostnad		877 873	829 932
Skattekostnad på ordinært resultat	5	216 083	213 384
Ordinært resultat etter skattekostnad		661 790	616 548
Årsresultat	4	661 790	616 548
Årsresultat etter minoritetsinteresser		661 790	616 548
Totalresultat		661 790	616 548



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		700 000	600 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-38 210	16 548
Sum overføringer og disponeringer	4	661 790	616 548



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	3 537	1 836
Sum immaterielle eiendeler		3 537	1 836
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		258 115	107 425
Sum varige driftsmidler	3	258 115	107 425
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7	337 932	386 243
Sum finansielle anleggsmidler		337 932	386 243
Sum anleggsmidler		599 584	495 504
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	7	7 357	19 608
Sum fordringer		7 357	19 608
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	1 158 284	1 067 144
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 158 284	1 067 144
Sum omløpsmidler		1 165 641	1 086 752
SUM EIENDELER		1 765 225	1 582 257

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Selskapskapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 235	39 445
Sum opptjent egenkapital		1 235	39 445
Sum egenkapital		31 235	69 445
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		116 258	53 770
Betalbar skatt	5	217 784	217 042
Skyldige offentlige avgifter		195 544	163 716
Utbytte	4	700 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld	7	504 404	478 284
Sum kortsiktig gjeld		1 733 990	1 512 811
Sum gjeld		1 733 990	1 512 811
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 765 225	1 582 257



Årsregnskap

2017

Sykkylven Legetjeneste AS

Årsregnskapet inneholder:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Organisasjonsnummer 912 061 647



RESULTATREGNSKAP

SYKKYLVEN LEGETJENESTE AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		1 250 209	1 146 897
Annen driftsinntekt		6 532 248	6 671 093
Sum driftsinntekter		7 782 457	7 817 990
Varekostnad		241 634	647 918
Lønnskostnad	2	2 746 949	2 524 031
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	76 100	46 300
Annen driftskostnad		3 842 621	3 771 929
Sum driftskostnader		6 907 304	6 990 178
Driftsresultat		875 153	827 813
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		681	798
Annen finansinntekt		2 252	1 913
Annen rentekostnad		143	1
Annen finanskostnad		70	591
Resultat av finansposter		2 720	2 119
Ordinært resultat før skattekostnad		877 873	829 932
Skattekostnad på ordinært resultat	5	216 083	213 384
Ordinært resultat		661 790	616 548
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	661 790	616 548
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		700 000	600 000
Avsatt til annen egenkapital		0	16 548
Overført fra annen egenkapital		38 210	0
Sum overføringer	4	661 790	616 548



BALANSE

SYKKYLVEN LEGETJENESTE AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	5	3 537	1 836
Sum immaterielle eiendeler		3 537	1 836
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		258 115	107 425
Sum varige driftsmidler	3	258 115	107 425
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	7	337 932	386 243
Sum finansielle anleggsmidler		337 932	386 243
Sum anleggsmidler		599 584	495 504
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer	7	7 357	19 608
Sum fordringer		7 357	19 608
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 158 284	1 067 144
Sum omløpsmidler		1 165 641	1 086 752
Sum eiendeler		1 765 225	1 582 257



BALANSE

SYKKYLVEN LEGETJENESTE AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	4	1 235	39 445
Sum opptjent egenkapital		1 235	39 445
Sum egenkapital		31 235	69 445
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		116 258	53 770
Betalbar skatt	5	217 784	217 042
Skyldig offentlige avgifter		195 544	163 716
Utbytte	4	700 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld	7	504 404	478 284
Sum kortsiktig gjeld		1 733 990	1 512 811
Sum gjeld		1 733 990	1 512 811
Sum egenkapital og gjeld		1 765 225	1 582 257

Sykkylven, 26.01.2018
Styret i Sykkylven Legetjeneste AS

Sudarshan Bhatia
Daglig leder / Styrets leder

Øystein Hove
nestleder



Noter til regnskapet 2017 – Sykkylven Legetjeneste AS

NOTE 1 – REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Driftsinntekter og kostnader

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler ment til varig eie og bruk i virksomheten. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til opptakskost. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsbeløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler /langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til opptakskost.

Skatt

Skattekostnad i resultatregnskapet omfatter perioden betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Utsatt skattefordel knyttet til ligningsmessig underskudd til fremføring, er ikke balanseført av forsiktighetshensyn. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Andre skattereduserende forskjeller er ikke utlignet, men balanseført dersom det er sannsynlig at foretaket kan utnytte dem og eventuelt nettoført.

NOTE 2 – ANSATTE, GODTGJØRELSE, LÅN TIL ANSATTE MV.

	2017	2016
Lønninger:	2 288 798	2 137 048
Arbeidsgiveravgift	336 620	311 990
Pensjonskostnader	100 897	76 955
Refusjon sykepenger		-1 309
Annen refusjon	-30 234	-51 601
Andre lønnsrelaterte kostnader	50 869	50 947
Sum lønnskostnader	2 746 949	2 524 031

Gjennomsnittlig antall årsverk: 5 5

Godtgjørelser:

Lønn og honorarer

Daglig leder	Styret
	0

Organisasjonsnummer: 912 061 647



Noter til regnskapet 2017 – Sykkylven Legetjeneste AS

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven er iverksatt.

NOTE 3 – VARIGE DRIFTSMIDLER

	Inventar m.v	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	249 426	249 426
Tilgang / Avgang i år	226 790	226 790
Anskaffelseskost 31.12.	476 216	476 216
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	142 001	142 001
Årets ordinære avskrivninger	76 100	76 100
Akkumulerte avskrivninger 31.12	218 101	218 101
Balanseført verdi 31.12.	258 115	258 115

Lineær avskrivning 5 år

NOTE 4 – ANTALL AKSJER, AKSJEIERE, EGENKAPITAL MV

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000

Alle aksjer gir samme stemmerettigheter i selskapet

Aksjonærer:	Verv	Antall	Eierandel
Sudarshan Bhatia	Daglig leder/Styrets leder	15 000	50,0 %
Øystein Hove	Nestleder	15 000	50,0 %
Totalt antal aksjer		30 000	100,0 %

	Aksje- kapital	Avsatt utbytte	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.	30 000		39 445	69 445
Egenkapitalendringer gjennom året			0	0
Før årets resultatdisponering	30 000	0	39 445	69 445
Årets resultat	0		661 790	661 790
Foreslått utbytte		-700 000	0	-700 000
Egenkapital pr. 31.12.	30 000	-700 000	701 235	1 235

Organisasjonsnummer: 912 061 647



Noter til regnskapet 2017 – Sykkylven Legetjeneste AS

NOTE 5 - SKATT

<i>Årets skattekostnad</i>	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	217 784	217 042
Endring i utsatt skatt	-1 701	-3 658
Skattekostnad ordinært resultat	216 083	213 384
 <i>Skattepliktig inntekt:</i>		
Ordinært resultat før skatt	877 873	829 932
Permanente forskjeller	21 833	23 300
Endring i midlertidige forskjeller	7 727	14 938
Anvendelse av fremførbart underskudd		
Skattepliktig inntekt	907 433	868 170
 <i>Betalbar skatt i balansen:</i>		
Betalbar skatt på årets resultat	217 784	217 042
Sum betalbar skatt i balansen	217 784	217 042

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	-15 376	-7 649	7 727
Sum	-15 376	-7 649	7 727
 Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-15 376	-7 649	-23 025
 Utsatt skatt / skattefordel (23% / 24%)	-3 536	-1 836	1 701

NOTE 6 – BUNDNE MIDLER

I posten inngår bundne skattetreks-midler med kroner 99.857,06,-, beløpet dekker skyldig skattetrekk pr. 31.12.2017 som utgjør kroner 96.877,-.

NOTE 7 – TRANSAKSJONER MOT NÆRSTÅENDE PARTER/EIERE

Aksjonærene er også leietakere ved senteret og får utbetalt sine egenandeler fra pasienter via senteret. Det er ikke mellomværende med eierne med unntak av til gode egenandeler for desember 2017.

Organisasjonsnummer: 912 061 647



RS•Revisjon AS

Til generalforsamlingen i Sykkylven Legetjeneste AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sykkylven Legetjeneste AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 661 790,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap 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 2017, 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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>

(2)



RS-Revisjon AS

2

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.

Ålesund, 26. januar 2018

Randi J. Sperre
reg. revisor